

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

با نضمام صورت های مالی مجموعه و شرکت اصلی

و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۲	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۵، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی مجموعه و شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، و عملکرد مالی و جریان های نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از مجموعه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی مجموعه و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و از این رو اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطلب خاص

۴- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت های توضیحی ۱-۱۷ و ۲۷ صورتهای مالی جلب می نماید که در آنها به ترتیب وضعیت پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری ها و وضعیت مالیاتی شرکت مورد گزارش توصیف شده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی مجموعه و شرکت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰، توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۵ تیرماه ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر "تعدیل نشده" ارائه شده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۳۸۵  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

سایر اطلاعات

۶- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.





موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش (حسابداران رسمي)  
گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني - ادامه  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسي به منظور طراحی روش‌های حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترل‌های داخلی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)، شناخت کافی کسب می‌شود.

• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسي به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرسي تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسي است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)، از ادامه فعالیت بازماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسي و یافته‌های عمده حسابرسي، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولى داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضى، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلى که در حسابرسي صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسي به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرسي توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرسي اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسي قانوني مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانوني مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش (حسابداران رسمي)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني - ادامه  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۹- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

۹-۱- مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر ارائه صورتهای مالی حسابرسي شده دوره مالی قبل جهت تصویب به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، حداکثر ظرف مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی رعایت نگردیده است.

۹-۲- رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت کامل سود سهام مصوب ظرف هشت ماه از تاریخ تصویب آن توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، بنا به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۸ صورتهای مالی امکانپذیر نگردیده است.

۹-۳- علیرغم استعفای نمایندگان حقیقی دو عضو هیات مدیره (شرکت های توسعه گردشگری کاروانسرای پارس و سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس) از عضویت در هیات مدیره شرکت طی سال مالی مورد گزارش، اعضای مذکور نسبت به معرفی نماینده جدید خود جهت عضویت در هیات مدیره شرکت، تا تاریخ این گزارش اقدام ننموده اند. از طرفی نسبت به دعوت مجمع عمومی عادی برای تکمیل اعضای هیات مدیره در اجرای ماده ۳۲ اساسنامه، به دلیل سلب عضویت اعضای فوق الذکر به واسطه غیبت در جلسات هیات مدیره در رعایت مفاد ماده ۳۴ اساسنامه شرکت، اقدام نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت گردیده است. مضافاً، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- صورتهای مالی مورد گزارش، توسط دو نفر از اعضای هیات مدیره بنابه دلایل تشریح شده در بند ۳-۹ این گزارش، امضا نگردیده است.





موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش (حسابداران رسمي)  
گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني - ۱۵۱۵  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

۱۳- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، در خصوص مفاد تبصره ۲ ماده ۱۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین مفاد مواد ۸ تبصره ماده ۹ و ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان به ترتیب در خصوص افشای زمان، تاریخ، محل تشکیل و دستور جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۰ مرداد ۱۴۰۱ در موعد مقرر، افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیات مدیره و تغییر مدیر عامل و ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صدرالذکر حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها، رعایت نگردیده است.

۱۴- در اجرای مفاد تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت نسبت به افشای پرداخت های انجام شده در راستای مسئولیت های اجتماعی، در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره اقدام نموده است.

۱۵- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲-۲۱ صورتهای مالی افشا نموده است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت های مزبور باشد، برخورد نموده است.

۱۶- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه کنترل شده است. بر اساس بررسی های بعمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نموده است.

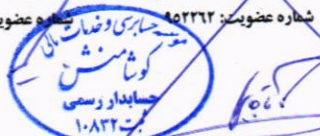
۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و همچنین آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مذکور، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تهیه و ابلاغ دستورالعمل اجرایی (مصوب شورای عالی مبارزه با پولشویی) به کارکنان، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نموده است. ضمن آنکه به دلیل فراهم نکردن زیرساخت های لازم توسط مراجع قانونی ذیربط، کنترل کامل رعایت مفاد دستورالعمل و آیین نامه مزبور، برای این موسسه مقدور نگردیده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش

(حسابداران رسمي)

محمدعلي آقاجاني حميدرضا عرفي

شماره عضويت: ۴۵۳۳۲۲ شماره عضويت: ۸۱۱۰۴۶



۱۱ تیر ۱۴۰۲



**شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)**

**صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱**

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

شماره صفحه	الف- صورت‌های مالی اساسی مجموعه
۲	صورت سود و زیان مجموعه
۳	صورت وضعیت مالی مجموعه
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه
۵	صورت جریان های نقدی مجموعه
	ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
۶	صورت سود و زیان جداگانه
۷	صورت وضعیت مالی جداگانه
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	صورت جریان‌های نقدی جداگانه
۱۰-۵۲	پ- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۱ تیر ماه ۱۴۰۲ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

اعضای حقوقی هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م	میرحمید نسل پاک	رئیس هیئت مدیره	
شرکت پارس تأمین نوید رایانه	حسن شاهوردی	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت فروسیلیسیم خمین	سامان براتی زاده	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس		عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس		عضو غیر موظف هیئت مدیره	



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۴۴۹۴۷۴





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>درآمدهای عملیاتی</b>		
۱۰,۷۴,۹۴۵	۱,۶۱۰,۳۰۴	۵ درآمد سود سهام شرکتهای سرمایه‌پذیر
۸۴,۶۷۳	۱۵۸,۲۲۲	۶ درآمد سود تضمین شده
۳۵۸,۷۸۱	۲,۶۵۷,۵۱۲	۷ سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۴۹۴	۶,۴۰۶	۸ سایر درآمدها
<b>۱,۵۱۸,۸۹۳</b>	<b>۴,۴۳۲,۴۴۴</b>	<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
<b>هزینه‌های عملیاتی</b>		
(۱۹,۶۷۲)	(۸۹,۱۴۸)	۹ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱,۴۱۳)	(۶,۹۱۵)	هزینه استهلاک
(۱۰,۹۹۴)	(۶۲,۰۴۲)	۱۰ سایر هزینه‌ها
<b>(۳۲,۰۷۹)</b>	<b>(۱۵۸,۱۰۵)</b>	<b>جمع هزینه‌های عملیاتی</b>
۱,۴۸۶,۸۱۴	۴,۲۷۴,۳۳۹	سود عملیاتی
(۱,۰۰۴,۹۱۸)	(۳,۴۹۳,۱۷۱)	۱۱ هزینه‌های مالی
.	۹۷۶	۱۲ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴۸۱,۸۹۶	۷۸۲,۱۴۴	سود قبل از احتساب سهم از سود شرکتهای وابسته
۳,۹۸۳,۴۷۶	۵,۰۳۰,۹۴۳	۱۶-۹ سهم از سود خالص شرکتهای وابسته
<b>۴,۴۶۵,۳۷۲</b>	<b>۵,۸۱۳,۰۸۷</b>	<b>سود خالص مجموعه</b>
<b>سود پایه هر سهم:</b>		
۵۵۰	۹۳۷	عملیاتی
(۱۰۱)	(۳۵۲)	غیرعملیاتی
۴۴۹	۵۸۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
<b>۴۴۹</b>	<b>۵۸۵</b>	<b>سود پایه هر سهم</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۴۴۷۴

۲



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	میلیون ریال
<b>دارایی ها</b>				
<b>دارایی های غیر جاری</b>				
۱۴	۱۸,۸۷۸	۱۷,۹۰۷	۱۷,۳۲۳	دارایی های ثابت مشهود
۱۵	۲۰۲	۶۲۰	۷۲۲	دارایی های نامشهود
۱۶	۲۴,۵۹۱,۹۶۳	۲۷,۶۱۶,۰۲۸	۳۸,۹۱۶,۵۷۶	سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته
۱۶	۱,۷۴۴	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۷	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری
	<b>۳۸,۴۱۲,۷۸۷</b>	<b>۴۱,۴۳۶,۲۵۰</b>	<b>۴۹,۷۳۶,۳۱۶</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
<b>دارایی های جاری</b>				
۱۸	۲,۷۶۱	۴۱,۰۰۲	۱۰,۴۳۵	پیش پرداخت
۱۹	۱۱,۱۰۳,۵۳۲	۱۶,۵۱۹,۴۶۵	۱,۳۸۰,۶۲۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۶	۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۱۹,۳۳۳,۰۰۸	۲۳,۸۸۳,۱۲۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۰	۹۳,۶۸۸	۱۰,۴۸۳	۱۰,۸۶۹۷	موجودی نقد
	<b>۳۱,۹۳۲,۹۰۹</b>	<b>۳۵,۸۹۳,۹۵۸</b>	<b>۲۵,۳۸۲,۸۸۰</b>	<b>جمع دارایی های جاری</b>
	<b>۷۰,۳۴۵,۶۹۷</b>	<b>۷۷,۳۳۰,۲۰۸</b>	<b>۷۵,۱۱۹,۱۹۶</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>				
<b>حقوق مالکانه</b>				
۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۴۵,۸۷۷,۷۱۵	۴۱,۶۵۷,۸۷۴	۴۷,۱۴۷,۱۸۹	سود انباشته
	.	۲	۳	صرف سهام خزانه
۲۳	(۸۴۲,۹۹۴)	(۶۰۹,۱۶۷)	(۵۲۹,۷۳۶)	سهام خزانه
	<b>۵۶,۰۳۲,۷۲۱</b>	<b>۵۲,۰۴۸,۷۰۹</b>	<b>۵۷,۶۰۷,۴۵۶</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>بدهی ها</b>				
<b>بدهی های غیر جاری</b>				
۲۴	۱۳,۰۴۰	۸,۴۲۶	۷,۸۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت
۲۵	.	۱۰,۰۰۶,۷۲۲	۱۰,۲۰۳,۶۹۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	<b>۱۳,۰۴۰</b>	<b>۱۰,۰۱۵,۱۴۸</b>	<b>۱۰,۲۱۱,۵۵۸</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
<b>بدهی های جاری</b>				
۲۶	۶۱۰,۷۸۰	۱۷۷,۸۶۵	۸۹,۹۵۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۷	.	.	.	مالیات پرداختنی
۲۸	۴۳۱,۹۵۸	۹,۹۵۴,۶۸۷	.	سود سهام پرداختنی
۲۵	۱۳,۲۵۶,۱۹۸	۵,۱۳۳,۸۰۰	۷,۲۱۰,۲۲۸	تسهیلات مالی کوتاه مدت
	<b>۱۴,۲۹۸,۹۳۶</b>	<b>۱۵,۲۶۶,۳۵۲</b>	<b>۷,۳۰۰,۱۸۲</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>
	<b>۷۰,۳۴۵,۶۹۷</b>	<b>۷۷,۳۳۰,۲۰۹</b>	<b>۷۵,۱۱۹,۱۹۶</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
	<b>۷۰,۳۴۵,۶۹۷</b>	<b>۷۷,۳۳۰,۲۰۹</b>	<b>۷۵,۱۱۹,۱۹۶</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۴۱۲۷۲

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

جمع کل	صرف سهام خزانه	سهام خزانه	سود انباشته	انداخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲,۸۸۵,۳۶۴	۳	(۵۳۹,۷۳۶)	۴۲,۴۲۵,۰۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۴,۷۲۲,۰۹۳			۴,۷۲۲,۰۹۳			اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۹)
۵۷,۶۰۷,۴۵۷	۳	(۵۳۹,۷۳۶)	۴۷,۱۴۷,۱۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

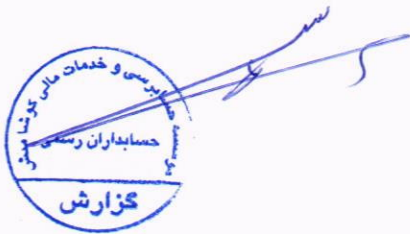
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۴,۴۶۵,۳۷۲	.	.	۴,۴۶۵,۳۷۲	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
(۹,۹۵۴,۶۸۸)	.	.	(۹,۹۵۴,۶۸۸)	.	.	سود سهام مصوب
(۶۹,۴۳۷)	.	(۶۹,۴۳۷)	.	.	.	خرید سهام خزانه
۶	.	۶	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۱)	(۱)	.	.	.	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۵۲,۰۴۸,۷۰۹	۲	(۶۰۹,۱۶۷)	۴۱,۶۵۷,۸۷۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵,۸۱۳,۰۸۷	.	.	۵,۸۱۳,۰۸۷	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	سود سهام مصوب
(۲۷۴,۴۱۶)	.	(۲۷۴,۴۱۶)	.	.	.	خرید سهام خزانه
۳۹,۵۸۹	.	۳۹,۵۸۹	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۲,۴۹۶)	(۲)	.	(۲,۴۹۶)	.	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۵۶,۰۳۳,۷۲۱	.	(۸۴۳,۹۹۴)	۴۵,۸۷۷,۷۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۲۲۴۲۷۲

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۲۵۱.۴۳۳	۱۶.۸۱۹.۴۰۳	۳۰-۱
۳.۲۵۱.۴۳۳	۱۶.۸۱۹.۴۰۳	
(۱.۸۹۵)	(۷.۸۹۹)	
(۱.۸۹۵)	(۷.۸۹۹)	
۳.۲۴۹.۵۳۸	۱۶.۸۱۱.۵۰۴	
(۲۱۰.۲۹۲)	(۶۴.۴۸۳)	
۴.۲۵۲.۲۰۹	۱.۷۵۱.۱۰۵	
(۶.۰۰۰.۱۸۳)	(۶.۰۰۳.۳۱۴)	
(۱.۳۲۰.۰۴۹)	(۱.۰۶۰.۸۰۳)	
.	۳۷.۰۹۳	
(۶۹.۴۳۷)	(۲۷۴.۴۱۶)	
.	(۱۱.۱۱۳.۴۸۱)	
(۳.۳۴۷.۷۵۲)	(۱۶.۷۲۸.۲۹۹)	
(۹۸.۲۱۴)	۸۳.۲۰۵	
۱۰۸.۶۹۷	۱۰.۴۸۳	
۱۰.۴۸۳	۹۳.۶۸۸	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت هزینه های نقدی بابت کارمزد اعتبارات دریافتی

دریافتهای نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی

دریافتهای نقدی ناشی از صرف سهام خزانه

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

موجودی نقد در ابتدای سال

موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۴۴۷۴



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			<b>درآمدهای عملیاتی</b>
۱۶,۳۹۰,۰۷۹	۹,۸۵۶,۰۴۱	۵	درآمد سود سهام
۸۴,۶۷۳	۱۵۸,۲۲۲	۶	درآمد سود تضمین شده
۳۵۸,۷۸۱	۲,۸۶۷,۵۴۰	۷	سود(زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۴۹۴	۶,۴۰۶	۸	سایر درآمدها
<b>۱۶,۸۳۴,۰۲۷</b>	<b>۱۲,۸۸۸,۲۰۹</b>		<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
			<b>هزینه‌های عملیاتی</b>
(۱۹,۶۷۲)	(۸۹,۱۴۸)	۹	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱,۴۱۳)	(۶,۹۱۵)		هزینه استهلاك
(۱۰,۹۹۴)	(۶۲,۰۴۲)	۱۰	سایر هزینه‌ها
<b>(۳۲,۰۷۹)</b>	<b>(۱۵۸,۱۰۵)</b>		<b>جمع هزینه‌های عملیاتی</b>
۱۶,۸۰۱,۹۴۸	۱۲,۷۳۰,۱۰۴		سود عملیاتی
(۱,۰۰۴,۹۱۸)	(۳,۴۹۳,۱۷۱)	۱۱	هزینه‌های مالی
.	۹۷۶	۱۲	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
<b>۱۵,۷۹۷,۰۳۰</b>	<b>۹,۲۳۷,۹۰۹</b>		<b>سود خالص</b>
			<b>سود پایه هر سهم:</b>
۱,۶۸۸	۱,۲۸۲		عملیاتی (ریال)
(۱۰۱)	(۳۵۲)		غیرعملیاتی (ریال)
<b>۱,۵۸۷</b>	<b>۹۳۰</b>		ناشی از عملیات در حال تداوم (ریال)
<b>۱,۵۸۷</b>	<b>۹۳۰</b>	۱۳	<b>سود پایه هر سهم (ریال)</b>

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود جامع محدود به سود دوره می باشد، لذا سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۲۴۷۲

Handwritten signature in blue ink.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
<b>دارایی‌ها</b>			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴	۱۷,۳۲۳	۱۷,۹۰۷
دارایی‌های نامشهود	۱۵	۷۲۲	۶۲۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶	۴,۶۰۰,۰۷۵	۴,۶۳۱,۱۸۵
پیش‌پرداخت خرید سرمایه‌گذاری	۱۷	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰
<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>		<b>۱۵,۴۱۸,۱۲۰</b>	<b>۱۸,۴۴۹,۷۱۲</b>
<b>دارایی‌های جاری</b>			
پیش‌پرداخت	۱۸	۱۰,۴۳۵	۴۱,۰۰۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۹	۱,۳۸۰,۶۲۱	۱۶,۵۱۹,۴۶۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶	۲۳,۸۸۳,۱۲۷	۱۹,۳۲۳,۰۰۸
موجودی نقد	۲۰	۱۰,۸۶۹۷	۱۰,۴۸۳
<b>جمع دارایی‌های جاری</b>		<b>۲۵,۳۸۲,۸۸۰</b>	<b>۳۵,۸۹۳,۹۵۸</b>
<b>جمع دارایی‌ها</b>		<b>۴۰,۸۰۱,۰۰۰</b>	<b>۵۴,۳۴۳,۶۷۱</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
سرمایه	۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۲,۸۲۸,۹۹۳	۱۸,۶۷۱,۳۳۶
صرف سهام خزانه		۳	۲
سهام خزانه	۲۳	(۵۳۹,۷۳۶)	(۶۰۹,۱۶۷)
<b>جمع حقوق مالکانه</b>		<b>۲۳,۲۸۹,۲۶۰</b>	<b>۲۹,۰۶۲,۱۷۱</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
بدهی‌های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۴	۷,۸۶۸	۸,۴۲۶
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۵	۱۰,۲۰۳,۶۹۰	۱۰,۰۰۶,۷۲۲
<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>		<b>۱۰,۲۱۱,۵۵۸</b>	<b>۱۰,۰۱۵,۱۴۸</b>
<b>بدهی‌های جاری</b>			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۶	۸۹,۹۵۴	۱۷۷,۸۶۵
مالیات پرداختنی	۲۷	.	.
سود سهام پرداختنی	۲۸	.	۹,۹۵۴,۶۸۷
تسهیلات مالی کوتاه‌مدت	۲۵	۷,۲۱۰,۲۲۸	۵,۱۳۳,۸۰۰
<b>جمع بدهی‌های جاری</b>		<b>۷,۳۰۰,۱۸۲</b>	<b>۱۵,۲۶۶,۳۵۲</b>
<b>جمع بدهی‌ها</b>		<b>۱۷,۵۱۱,۷۴۰</b>	<b>۲۵,۲۸۱,۵۰۰</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>		<b>۴۰,۸۰۱,۰۰۰</b>	<b>۵۴,۳۴۳,۶۷۱</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
تأریخ ثبت ۴۴۴۷۴



Handwritten signature in blue ink.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

جمع کل	صرف سهام خزانه	سهام خزانه	سود آتباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۲۸۹,۲۶۰	۳	(۵۳۹,۷۳۶)	۱۲,۸۲۸,۹۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						
۱۵,۷۹۷,۰۳۰	.	.	۱۵,۷۹۷,۰۳۰	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
(۹,۹۵۴,۶۸۷)	.	.	(۹,۹۵۴,۶۸۷)	.	.	سود سهام مصوب
(۶۹,۴۳۷)	.	(۶۹,۴۳۷)	.	.	.	خرید سهام خزانه
۶	.	۶	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۱)	(۱)	.	.	.	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۲۹,۰۶۲,۱۷۱	۲	(۶۰۹,۱۶۷)	۱۸,۶۷۱,۳۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹,۲۳۷,۹۰۹	.	.	۹,۲۳۷,۹۰۹	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	سود سهام مصوب
(۲۷۴,۴۱۶)	.	(۲۷۴,۴۱۶)	.	.	.	خرید سهام خزانه
۳۹,۵۸۹	.	۳۹,۵۸۹	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۲,۴۹۶)	(۲)	.	(۲,۴۹۶)	.	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۳۶,۴۷۲,۰۰۵	.	(۸۴۳,۹۹۴)	۲۶,۳۱۵,۹۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



۸



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۲۴۴۷۷۲

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۲۵۱.۴۳۳	۱۶.۸۱۹.۴۰۳	۳۰-۲
۳.۲۵۱.۴۳۳	۱۶.۸۱۹.۴۰۳	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱.۸۹۵)	(۷.۸۹۹)	نقد حاصل از عملیات
(۱.۸۹۵)	(۷.۸۹۹)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳.۲۴۹.۵۳۸	۱۶.۸۱۱.۵۰۴	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۱۰.۲۹۲)	(۶۴.۴۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴.۲۵۲.۲۰۹	۱.۷۵۱.۱۰۵	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶.۰۰۰.۱۸۳)	(۶.۰۰۳.۳۱۴)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۱.۳۲۰.۰۴۹)	(۱.۰۶۰.۸۰۳)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
.	۳۷.۰۹۳	پرداخت هزینه های نقدی بابت کارمزد اعتبارات دریافتی
(۶۹.۴۳۷)	(۲۷۴.۴۱۶)	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
.	(۱۱.۱۱۳.۴۸۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۳.۳۴۷.۷۵۲)	(۱۶.۷۲۸.۲۹۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
(۹۸.۲۱۴)	۸۳.۲۰۵	دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام خزانه
۱۰۸.۶۹۷	۱۰.۴۸۳	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۰.۴۸۳	۹۳.۶۸۸	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
		جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		موجودی نقد در ابتدای سال
		موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
تأریخ ثبت ۴۲۴۷۲۴



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ که در ابتدا و در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ و به صورت شرکت سهامی خاص تحت شماره ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسیده بود. با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ نام آن به شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز "تغییر یافته و نوع شرکت نیز از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردید و در ادامه نیز در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. در تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ نیز نام شرکت در فهرست شرکت‌های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان ناشر اوراق بهادار ثبت گردید و همچنین در تاریخ ۲۵ خردادماه ۱۳۹۹ نماد معاملاتی شرکت در تابلوی توافق بازار سوم فرابورس درج و در تاریخ ۱۷ مرداد ۱۴۰۰ برای اولین بار در تابلوی نارنجی بازار پایه فرابورس ایران گشایش نماد شده است و پس از انتقال نماد از بازار پایه نارنجی به بازار پایه زرد در تاریخ ۱۰ شهریور ماه ۱۴۰۰، پیرو جلسه هیئت پذیرش شرکت فرابورس ایران مورخ ۰۵/۰۸/۱۴۰۰، اعضاء محترم هیئت پذیرش با انتقال نماد شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از بازار پایه زرد فرابورس به بازار دوم فرابورس با شرط رعایت موارد عنوان شده در هیئت پذیرش موافقت نمودند که این موضوع محقق شده است. در حال حاضر شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز جزء شرکت‌های فرعی شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس (سهامی خاص) است. شرکت اصلی و نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه ششم می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ عبارتست از:

موضوع فعالیت‌های اصلی:

- ۱-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوقهای سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری را پذیرا در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.
- ۱-۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:
  - ۱-۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مجاز
  - ۱-۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت، موسسات یا صندوقهای سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع بطوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری را پذیرا در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
  - ۱-۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژههای ساختمانی با هدف کسب انتفاع
  - ۱-۲-۲-۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
    - ۱-۲-۲-۴-۱- پذیرش سمت در صندوقهای سرمایه‌گذاری
    - ۱-۲-۲-۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
    - ۱-۲-۲-۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
    - ۱-۲-۲-۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار
    - ۱-۲-۲-۴-۵- شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۲۰	۱۹

کارکنان قراردادی

۴-۱- تغییر سال مالی

به استناد مجوز سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۱/۱۷۳۱۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ و صورتجلسه مجمع عمومی بطور فوق العاده مورخ ۲۸ اسفند ماه ۱۴۰۰، سال مالی شرکت از ۳۰ آذر هر سال به پایان اسفند ماه تغییر یافته است. از آنجائیکه صورت های مالی مورد گزارش مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ بوده و اقلام مقایسه ای مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ می باشد، لذا اقلام مقایسه ای صورتهای مالی مورد گزارش با اقلام سال مالی مورد گزارش بعضا قابلیت مقایسه ندارد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا می باشند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تسعیر در نرخ ارز که به اعتقاد هیات مدیره، فاقد آثار با اهمیت بر صورتهای مالی می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی مجموعه و جداگانه اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است:



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۳- سرمایه گذاری ها

صورت های مالی جداگانه	صورت های مالی مجموعه اندازه گیری	
		سرمایه گذاری های بلند مدت سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت در آمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار





## شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

#### ۳-۲-۱ روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۳-۲-۱-۱ - حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۳-۲-۱-۲ - مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی مجموعه شناسایی و پس از آن بابت

شناسایی سهم سرمایه گذار از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته، تعدیل می شود.

۳-۲-۱-۳ - زمانی که سهم سرمایه گذار از زیان های شرکت های وابسته بیش از منافع سرمایه گذار در شرکت های وابسته گردد (شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری در شرکت های وابسته می باشد)، در صورت های مالی مجموعه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر متوقف می شود. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی سرمایه گذار یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت های وابسته شناسایی می گردد.

۳-۲-۱-۴ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت های وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم سرمایه گذار از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم سرمایه گذار از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۳-۲-۱-۵ - از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص خاتمه می یابد، استفاده از روش ارزش ویژه متوقف می شود. زمانی که سرمایه گذار منفعی را در شرکت های وابسته یا مشارکت های خاص پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، سرمایه گذار منافع باقیمانده را در صورت های مالی مجموعه به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان مجموعه شناسایی می شود. علاوه بر این، سرمایه گذار تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در حساب سود و زیان دوره یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۳-۲-۱-۶ - زمانی که سرمایه گذار، معاملاتی را با یک شرکت وابسته انجام می دهد، سودها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیر وابسته در شرکت های وابسته شناسایی می شود. سهم سرمایه گذار از سودها یا زیان های شرکت های وابسته که ناشی از این معاملات است، حذف می شود.

۳-۲-۱-۷ - برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت های مالی شرکت های وابسته استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده شرکت، صورت های مالی را به همان تاریخ صورت های مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد.

۳-۲-۱-۸ - چنانچه صورت های مالی شرکت های وابسته که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت های مالی شرکت رخ می دهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.





۳-۳ - مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۴ - دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ - دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲ - استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳ - برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد گردید.

۵-۳- دارایی های نامشهود

۵-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۴-۵-۳- استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر

محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۶-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۶-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۴-۶-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۵-۶-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۷-۳- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۱-۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر در پایان هر سال تسویه می شود.

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۸- سهام خزانه

۳-۸-۱ سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزار های مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می شود

۳-۸-۲ هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب شناسایی و ثبت می شود. و « صرف (کسر) سهام خزانه » نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ثبت می شود.

۳-۸-۳ در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته منظور و باقیمانده به عنوان " صرف سهام خزانه " در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۸-۴ هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. و همچنین عضویت در هیات مدیره برخی از شرکت های مذکور براساس تصمیم سهامدار اصلی می باشد.

۴-۱-۲- نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت های مارون و ایران ترانسفو

اگرچه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز به ترتیبی که مالکیت ۱۰.۶۲ درصد و ۱۶.۴۴ درصد شرکتهای پتروشیمی مارون و ایران ترانسفو را در اختیار دارد، اما به واسطه داشتن یک عضو هیات مدیره در آن شرکتها، نفوذ قابل ملاحظه داشته و شرکتهای مذکور به عنوان وابسته تلقی گردیده اند.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر	۹,۸۵۶,۰۴۱	۱۶,۳۹۰,۰۷۹
جمع درآمد سود سهام جداگانه	۹,۸۵۶,۰۴۱	۱۶,۳۹۰,۰۷۹
سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر	۱,۶۱۰,۳۰۴	۱,۰۷۴,۹۴۵
جمع درآمد سود سهام مجموعه	۱,۶۱۰,۳۰۴	۱,۰۷۴,۹۴۵

۶- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵۸,۲۲۲	۸۴,۶۷۳
	۱۵۸,۲۲۲	۸۴,۶۷۳

۷- سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	۲۱۰,۰۲۸	.
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در سهام	۲,۱۶۴,۵۰۵	.
سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴۹۳,۰۰۷	۳۵۸,۷۸۱
جمع سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها - جداگانه	۲,۸۶۷,۵۴۰	۳۵۸,۷۸۱
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲,۱۶۴,۵۰۵	.
سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴۹۳,۰۰۷	۳۵۸,۷۸۱
جمع سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها - مجموعه	۲,۶۵۷,۵۱۲	۳۵۸,۷۸۱



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۸- سایر درآمدها
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۶۰۰۳	۱۵۰	تخفیفات کارگزاری
۴۰۳	۳۴۴	سود سپرده‌های بانکی
<b>۶۴۰۶</b>	<b>۴۹۴</b>	

(مبالغ به میلیون ریال)		۹- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۴۰۵۷۷	۷۶۹۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲۹۷۵	۱۷۹۰	بازخرید خدمت و مرخصی
۱۲۳۱۷	۵۶۵۰	عیدی و پاداش
۱۰۳۵۸	۲۲۵۱	بیمه سهم کارفرما
۸۳۵۷	۱۲۷۰	کارانه
۴۵۶۴	۱۰۱۶	اضافه کاری
<b>۸۹۱۴۸</b>	<b>۱۹۶۷۲</b>	

۹-۱- افزایش هزینه‌های عیدی و پاداش عمدتاً ناشی از پرداخت پاداش پایان سال طبق ابلاغیه گروه مالی ساتا بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۰- سایر هزینه‌ها
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۲۴۲۸	۲۰۱۴۵	هزینه‌های عیاد و مناسبت‌ها ، بن و بیمه‌های تکمیلی و عمر
۹۹۰۰	۲۰۹۴	حق حضور اعضای هیئت‌مدیره و کمیته‌ها ، مشاوران
۷۰۰۳	۲۰۱۳۱	امور فرهنگی و دینی و ورزشی
۶۴۷۵	۱۰۰۳۳	پذیرایی و ابدارخانه
۴۸۰۳	۹۰۰	هزینه اجاره
۴۷۷۸	۳۵۲	تعمیر و نگهداری
۲۹۲۲	۴۳۸	خدمات قراردادی
۲۵۰۰	۲۷۰	هزینه مسئولیت اجتماعی
۲۴۳۸	۶۵	فناوری اطلاعات
۱۹۶۰	۳۷۶	هزینه حسابرسی
۱۷۸۶	۲۱۴	قبوض آب و برق و تلفن
۱۵۲۷	۳۶۵	ملزومات مصرفی
۷۹۲	۱۴۶	حمل و نقل
۴۶۰	-	کارمزد حق درج و توثیق سپرده
۲۲۷۰	۴۶۵	سایر هزینه‌های عمومی و اداری
<b>۶۲۰۴۲</b>	<b>۱۰۹۹۴</b>	

۱۰-۱- افزایش چشمگیر هزینه نسبت به دوره قبل ، عمدتاً به دلیل سه ماهه بودن اقلام مقایسه‌ای می‌باشد.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۱- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳.۲۴۹.۴۷۷	۹۱۰.۹۹۱
۱۷۹.۲۱۱	۳.۷۱۶
۶۴.۴۸۳	۴.۵۱۱
.	۸۵.۷۰۰
<b>۳.۴۹۳.۱۷۱</b>	<b>۱.۰۰۴.۹۱۸</b>

هزینه تامین مالی از محل انتشار اوراق تبعی  
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک تجارت  
کارمزدهای خرید اعتباری سهام  
هزینه تعهد پذیره نویسی اوراق اختیار فروش تبعی و توثیق سهام

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۶	.
<b>۹۷۶</b>	<b>.</b>

پاداش مجمع شرکت های سرمایه پذیر

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳-۱ - مجموعه

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹.۳۰۵.۲۸۲	۵.۴۷۰.۲۹۰
(۳.۴۹۲.۱۹۵)	(۱.۰۰۴.۹۱۸)
<b>۵.۸۱۳.۰۸۷</b>	<b>۴.۴۶۵.۳۷۲</b>
تعداد	تعداد
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
(۶۸.۸۶۶.۵۱۲)	(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)
<b>۹.۹۳۱.۱۳۳.۴۸۸</b>	<b>۹.۹۵۱.۹۰۱.۸۸۴</b>
۹۳۷	۵۵۰
(۳۵۲)	(۱۰۱)
<b>۵۸۵</b>	<b>۴۴۹</b>

سود عملیاتی

سود(زیان) غیرعملیاتی

سودخالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - عملیاتی

سود(زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی

سود پایه هر سهم

۱۳-۲ - شرکت اصلی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲.۷۳۰.۱۰۴	۱۶۸۰.۱۹۴۸
(۳.۴۹۲.۱۹۵)	(۱.۰۰۴.۹۱۸)
<b>۹.۲۳۷.۹۰۹</b>	<b>۱۵.۷۲۷.۰۳۰</b>
تعداد	تعداد
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
(۶۸.۸۶۶.۵۱۲)	(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)
<b>۹.۹۳۱.۱۳۳.۴۸۸</b>	<b>۹.۹۵۱.۹۰۱.۸۸۴</b>
۱.۲۸۲	۱.۶۸۸
(۳۵۲)	(۱۰۱)
<b>۹۳۰</b>	<b>۱.۵۸۷</b>

سود عملیاتی

سود(زیان) غیرعملیاتی

سودخالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)

سود(زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های ثابت مشهود

جمعی	وسایل نقلیه	اثاثیه و منصوبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳.۲۵۴	۳.۲۹۶	۱۹.۹۵۸	بهای تمام شده
۱.۸۹۵	-	۱.۸۹۵	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۵.۱۴۹	۳.۲۹۶	۲۱.۸۵۳	افزایش
۷.۸۹۹	-	۷.۸۹۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
(۵۷۷)	-	(۵۷۷)	افزایش
۳۲.۴۷۱	۳.۲۹۶	۲۹.۱۷۵	واگذار شده
			مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۵.۹۳۱	۱.۰۱۸	۴.۹۱۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱.۳۱۱	۱۳۰	۱.۱۸۱	استهلاک
۷.۲۴۲	۱.۱۴۸	۶.۰۹۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۶.۴۹۷	۵۰۲	۵.۹۹۵	استهلاک
(۱۴۶)	-	(۱۴۶)	واگذار شده
۱۳.۵۹۳	۱.۶۵۰	۱۱.۹۴۳	مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۸.۸۷۸	۱.۶۴۶	۱۷.۲۳۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۷.۹۰۷	۲.۱۴۸	۱۵.۷۵۹	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴-۱- دارایی های ثابت مشهود به طور کامل در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای تا سقف ۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.

۱۴-۲- افزایش اثاثه و منصوبات طی سال عمدتاً مربوط به خرید پارتیشن بندی طبقه ششم و لوازم کامپیوتری بوده است.

۱۴-۳- کاهش اثاثه و منصوبات طی سال عمدتاً مربوط به واگذاری تعدادی از لوازم اداری در طبقه دوم به شرکت سیدگردان مهرگان بوده است.

۱۵- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق انشعابات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۶۶۷	۱.۵۸۵	۸۲	بهای تمام شده
-	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱.۶۶۷	۱.۵۸۵	۸۲	افزایش
-	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱.۶۶۷	۱.۵۸۵	۸۲	افزایش
			مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۹۴۵	۹۴۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۰۲	۱۰۲	-	استهلاک
۱.۰۴۷	۱.۰۴۷	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۴۱۸	۴۱۸	-	استهلاک
۱.۴۶۵	۱.۴۶۵	-	مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰۲	۱۲۰	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۲۰	۵۳۸	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۱- مجموعه :

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
					سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت :
					سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار
۱۷,۰۲۷,۷۴۳	۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۰	۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۱۶-۲	سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۲,۲۹۵,۲۶۵	۳,۷۳۲,۵۰۸	۰	۳,۷۳۲,۵۰۸	۱۶-۳	واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۹,۳۲۳,۰۰۸	۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۰	۲۰,۷۳۲,۹۲۸		جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
					سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
۲۷,۶۱۶,۰۲۸	۲۴,۵۹۱,۹۶۳	۰	۲۴,۵۹۱,۹۶۳	۱۶-۸	سهام شرکت‌های وابسته
۱,۶۹۵	۱,۷۴۴	۰	۱,۷۴۴	۱۶-۳	سهام شرکت‌ها - سایر
۲۷,۶۱۷,۷۲۳	۲۴,۵۹۳,۷۰۷	۰	۲۴,۵۹۳,۷۰۷		جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۶,۹۴۰,۷۳۱	۴۵,۳۲۶,۶۳۶	۰	۴۵,۳۲۶,۶۳۶		جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۱۶- شرکت اصلی:

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
۱۷,۰۲۷,۷۴۳	۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۰	۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۱۶-۳	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت:
۲,۲۹۵,۲۶۵	۳,۷۳۲,۵۰۸	۰	۳,۷۳۲,۵۰۸	۱۶-۳	سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری پذیرفته شده در بورس / فرابورس / غیر بورس
۱۹,۳۲۳,۰۰۸	۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۰	۲۰,۷۳۲,۹۲۸		جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴,۶۲۹,۴۹۰	۵,۰۳۰,۲۴۷	۰	۵,۰۳۰,۲۴۷	۱۶-۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
۱,۶۹۵	۱,۷۴۴	۰	۱,۷۴۴	۱۶-۳	سهام شرکت‌های وابسته سهام شرکت‌ها - سایر
۴,۶۳۱,۱۸۵	۵,۰۳۱,۹۹۱	۰	۵,۰۳۱,۹۹۱		جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۳,۹۵۴,۱۹۴	۲۵,۷۶۴,۹۲۰	۰	۲۵,۷۶۴,۹۲۰		جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها





۱۳۹۸ - گردش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و کوتاه‌مدت در آردان بهادار به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مقدار در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱		کاهش		افزایش		مقدار در ابتدای سال	
	مبلغ	نقد	مبلغ	نقد	مبلغ	نقد	مبلغ	نقد
۰.۰۷	۵۱۴.۰۰۱	۳۸۱۳۲.۰۴۲	.	.	۱.۸۶۰.۰۸	۱۱۲.۲۸۷.۰	۲.۳۷۴.۰۸۲	۲۵۰.۸۲۲.۰۲
۰.۵۴	۹۸۸۳۱	۱.۰۵۰.۵۲۳۹	۲۲۰.۰۴۵۵	۲۲۰.۰۴۵۵	.	۲۲۰.۰۴۵۵	۱.۳۴۸.۵۱۹	۹۱۶.۰۵۰۸
۰.۱۰	۱۲۵۳۸۰	۲.۰۳۲.۰۱۱	۲۴۵.۳۸	۲۴۵.۳۸	۹۴۰.۰	۲.۰۳۲.۰۱۱	۱.۵۲۷.۰۱۲	۵۲۷.۱۱۳۹
۰.۰۹	۳۲۴۲۹	۲۲۹۷۷۷	۲۸۱.۱۱۱	۲۸۱.۱۱۱	.	۲۲۹.۷۷۷	۸.۰۰۷۸	۱.۲۴۷۸۱۲
۰.۲۲	۲۵۸۷۷	۲۵۰.۴۵۰	.	.	.	۲۵۰.۴۵۰	۲۵۰.۴۵۰	۲۵۰.۴۵۰
۰.۰۶	۷۰۲۱۵۱	۲۲۱۱۱۱۱	۱۸۷.۲۲۲	۱۸۷.۲۲۲	۱۲.۲۱۱۱۱	۲۲۱.۱۱۱	۲۲۱.۱۱۱	۲۲۱.۱۱۱
۰.۰۴	۱.۰۰۱.۱۲۲	۲۰۲.۵۲۴۵۷	۱.۰۳۲۲	۱.۰۳۲۲	۲۷۸.۷۶۲۲۲	۲۰۲.۵۲۴۵۷	۲.۰۰۰.۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
۰.۰۲	۵۵۱.۱۸۱	۱۱۴.۰۰۰	.	.	۵۸۲.۰۰۰	۱۱۴.۰۰۰	۲۲۷.۲۲۲	۵۵۱.۱۸۱
۰.۰۲۱	۲۲۲.۰۰۰	۷۰۲.۰۰۰	۲۱.۲۲۲	۲۱.۲۲۲	.	۷۰۲.۰۰۰	۲۲۷.۲۲۲	۲۲۷.۲۲۲
۱.۵۱	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	.	.	.	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰
۰.۰۰۰	.	.	۵۲.۲۲۲	۵۲.۲۲۲	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۰.۵۱	۲۲۲.۲۲۲	۱۵۵.۵۲۴۵۰	۱.۵۲۲۲	۱.۵۲۲۲	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۰.۰۶	۲۲.۲۲۲	۱۵۵.۵۲۴۵۰	۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۰.۰۲	۱۷.۲۲۲	۲۸۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۰.۰۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۸۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۲.۲۲۲	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۰.۰۴	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲	.	.	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲
۰.۰۰۰	.	.	۱۲.۲۲۲	۱۲.۲۲۲	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲
۰.۵۴	۱۲.۲۲۲	۲.۰۰۰.۰۰۰	.	.	.	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲	۱۲.۲۲۲
۰.۲۵	۱۲.۲۲۲	۲.۰۰۰.۰۰۰	.	.	.	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲	۱۲.۲۲۲
۰.۰۶	۱۵۵.۲۲۲	۸۵.۲۲۲.۰۰۰	.	.	.	۸۵.۲۲۲.۰۰۰	۱۵۵.۲۲۲	۱۵۵.۲۲۲
۱۲.۲۲۲.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲.۰۰۰	۱۲.۲۲۲.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۲.۲۲۲.۰۰۰	۱۲.۲۲۲.۰۰۰

نقل به ضمیمه بعد



گزارش سرمایه گذاری اسیر، تاران، آلودین، سارا، صالحی عامری

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

مابده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۱

ردیف	کلیش			الزامات			مابده در ابتدای سال		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	
۰۰۰۰	۱۲,۷۵۶,۰۰۰	۲,۶۶۱,۴۰,۸۸۳	۲,۶۶۱,۴۰,۸۸۳	۲,۶۶۱,۴۰,۸۸۳	۱,۵۷۷,۶۶۶,۵۰۹	۱۲,۶۸۲,۶۶۵	۲,۰۲۹,۲۲۴,۹۸۷		
۰۰۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۲	۲۵۰,۰۰۰	۸,۱۲۸,۸۸۸	۱۲۵,۱۲۸,۰۰۰	۱۲۵,۱۲۸,۰۰۰	۲,۸۲۲,۲۸۲	۲۸۲,۲۸۲	۱۰,۸۲۲,۰۰۰	۰	
۰۰۰۳	۳۸۵,۱۲۴	۵,۶۷۶,۱۲۳	۲,۶۸۸,۱۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۳۸۱	۷,۷۶۵,۸۰۰	۰	
۰۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰۰۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

سنگ آهن مهر زمین  
بیمه کوثر  
پخش آریانسول  
پلاک نفت شیراز  
فول پرتول  
حدادی شمال  
گروه توسعه ملی مهر آریگان  
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان  
داربازی اسکیر  
فولدر گستر کاشان  
سرمایه گذاری تانین ایتسمی  
سرمایه گذاری دارویی تانین  
پتروشیمی خراسان  
توسعه حمل و نقل راهی پارسین  
سیمان ارومیه  
نوبدی و خدمات صنایع نسوز توکا  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
پتروشیمی زاگرس  
سیمان شرق  
توسعه مدان روی ایران  
توسعه نسوز بوق جیلان  
فول به منتهی به ۱۹ اسفند ماه ۱۴۰۱



مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مبلغ در ۱۳۹۹/۱۲/۳۱		مبلغ در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		تغییرات		تغییرات		مبلغ در ابتدای سال		تغییرات
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۰/۰۰	۱۴,۶۵۳,۶۱۰	۲,۹۵۵,۲۱۴,۲۷۷	۵,۰۶۱,۰۸۸	۱,۶۱۰,۲۶۶,۶۸۶	۴,۳۳۰,۳۰۰	۱,۹۷۵,۳۴۱,۶۱۸	۱۵,۶۸۰,۳۷۸	۳,۳۹۰,۶۸۰,۸۵۵	۴,۸۸۸	۹۰,۳۸۱,۱۱۴	سهیلان کرمانستان
۰/۰۰	-	-	۱۱,۶۷۸	۸,۵۸۱,۶۳۷	-	-	۱۱,۶۷۸	۸,۵۸۱,۶۳۷	-	-	سرمایه‌گذاری عوارضی
۰/۰۱	۳۷,۰۸۸	۱,۳۵۱,۴۰۸	۸۵,۸۲۴	۳,۷۶۸,۰۰۰	-	۳,۷۶۸,۰۰۰	۱۱۵,۵۰۲	۱,۸۲۹,۱۴۶	-	-	پژوهشی شیراز
۰/۰۰	-	-	۸,۳۲۸	۱,۸۶۶,۳۲۸	-	-	۸,۳۲۸	۱,۸۶۶,۳۲۸	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۰/۰۲	۲۵۶,۶۷۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۸,۴۸۱	۲۵۳,۶۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۸,۴۸۱	-	-	سرمایه‌گذاری آستین
۰/۰۰	-	-	۵۶,۶۹۱	۷,۶۲۰,۸۱۴	-	-	۵۶,۶۹۱	۷,۶۲۰,۸۱۴	-	-	سهیلان سیاهان
۰/۰۰	-	-	۷,۲۰۰	۳,۳۳۱,۵۵۰	-	-	۷,۲۰۰	۳,۳۳۱,۵۵۰	-	-	پژوهشی پارس
۰/۰۰	-	-	۳۱۲,۶۱۷	۷,۲۳۵,۸۱۵	-	-	۳۱۲,۶۱۷	۷,۲۳۵,۸۱۵	-	-	پالایش نفت اصفهان
۰/۰۱	۲۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۲۲	۷۰,۱۶۱	۱۲,۰۳۳,۵۱۹	-	-	۷۰,۱۶۱	۱۲,۰۳۳,۵۱۹	-	-	تامین سرمایه دولتی
۰/۰۰	۱۰,۰۴۳	۳۹۸,۸۲۱	۲۰,۵۶	۵۶۲,۰۵۹	-	-	۲۰,۵۶	۵۶۲,۰۵۹	-	-	مولان
۰/۰۶	۱۱۷,۸۵۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۲۲۳	۱,۹۱۵,۱۷۱	۳,۱۴۹	۸۶۱,۰۰۰	-	-	فولاد ایلیاکی
۰/۰۰	-	-	۳۸,۸۲۵	۲۴,۵۱۸,۳۷۷	-	-	۳۸,۸۲۵	۲۴,۵۱۸,۳۷۷	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۰/۰۰	-	-	۱۷۲,۷۲۳	۱,۳۱۰,۱۹۵	-	-	۱۷۲,۷۲۳	۱,۳۱۰,۱۹۵	-	-	پژوهشی پارس
۰/۰۰	-	-	۴,۸۶۶	۵۵,۰۰۰	-	-	۴,۸۶۶	۵۵,۰۰۰	-	-	پژوهشی توری
۰/۰۰	-	-	۲۵,۵۱۳	۵۹,۳۰۹,۵۰۵	-	-	۲۵,۵۱۳	۵۹,۳۰۹,۵۰۵	-	-	پالایش نفت تهران
۰/۰۵	۱۵۱,۱۶۲	۱,۶۱۰,۸۶۳	-	-	۷۲,۳۸۸	۶,۲۰۹,۰۱۱	۷۹,۱۴۴	۶,۹۹۹,۳۲۴	-	-	سرمایه‌گذاری عمر تامین
۰/۰۲	۱۹,۵۸۱	۴,۳۳۱,۳۳۳	-	-	۱۹,۵۸۱	۴,۳۳۱,۳۳۳	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
۰/۰۱	۵,۶۷۱	۱۷۶,۱۴۶	-	-	۵,۶۷۱	۱۷۶,۱۴۶	-	-	-	-	سهیلان خوزستان
۰/۰۰	-	-	۱,۳۳۸	۲۱,۴۸۰	-	-	۱,۳۳۸	۲۱,۴۸۰	-	-	سین تری خلیج فارس
۰/۰۰	-	-	۱,۳۶۸	۵,۰۳۴	-	-	۱,۳۶۸	۵,۰۳۴	-	-	علی‌دک دری‌پوش
۰/۲۲	۱۰,۵۶۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۵۶۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	آبیه دولتی
۰/۰۲	۵,۰۷۷	۶,۷۸۸,۹۹۹	-	-	۵,۰۷۷	۶,۷۸۸,۹۹۹	-	-	-	-	فولاد کوه
۰/۱۱	۳۳۱,۶۲۵	۱۳,۷۶۱,۵۷۸	-	-	۳۳۱,۶۲۵	۱۳,۷۶۱,۵۷۸	-	-	-	-	فولاد رفیع
۰/۰۹	۱۸۰,۰۵۸	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸۰,۰۵۸	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	تامین سرمایه خلیج فارس
۰/۰۹	۳۶,۳۳۱	۶۹۸,۹۲۰	-	-	۳۶,۳۳۱	۶۹۸,۹۲۰	-	-	-	-	سهیلان هکستان
۰/۰۷	۱۲,۰۷۹	۵۳۷,۰۷۲	-	-	۱۲,۰۷۹	۵۳۷,۰۷۲	-	-	-	-	سهیلان شامیرود
۰/۰۰	۵۱۴,۲۹۹	۶,۷۷۲,۸۲۰	۱۲۰,۲۸۷	۱۷,۱۴۳,۵۵۲	۱,۷۲۰,۳۶۶	۳۳,۳۶۸,۹۷۲	-	-	-	-	پاسار آریا ساسول - بازار گرمی
۰/۰۰	۲۱۴,۱۹۵	۱,۱۷۴,۸۰۷	۵۸۸,۶۶۰	۳,۷۱۳,۳۲۲	۸۰,۳۶۵	۶,۸۸۴,۲۹۹	-	-	-	-	پژوهشی سارون - بازار گرمی
۰/۰۰	۱۲۰,۰۵۸	۴۲,۱۸۲,۳۷۷	۳۳۱,۰۸۵	۱,۲۲۱,۸۵۷	۷۶,۵۳۹	۳۶,۳۲۴,۸۷۱	-	-	-	-	ایران ترانسکو - بازار گرمی
۰/۰۰	۲۷۲,۰۷۱	۱۲۱,۸۲۲,۳۳۳	۱۱۰,۰۸۸	۳,۸۳۵,۰۱۵	۵۸۲,۱۵۹	۱۵۰,۳۳۶,۳۲۷	-	-	-	-	بیمه کوثر - بازار گرمی
۰/۰۰	-	-	۸,۷۶۶	۳۰۰,۸۵۷	۸,۷۶۶	۳۰۰,۸۵۷	-	-	-	-	حق تقدم سهیلان ارومیه
۰/۰۰	-	-	۳۹,۰۳۹	۳,۳۸۱,۹۵۰	۳۹,۰۳۹	۳,۳۸۱,۹۵۰	-	-	-	-	حق تقدم پالایش نفت تبریز
۰/۰۰	-	-	۱۳۵,۳۱۵	۱۳,۳۷۱,۳۲۳	۱۳۵,۳۱۵	۱۳,۳۷۱,۳۲۳	-	-	-	-	حق تقدم سرامت و گاز و پژوهشی تامین
۰/۰۰	-	-	۱۰,۱۲۳	۳,۸۹۲,۹۶۵	۱۰,۱۲۳	۳,۸۹۲,۹۶۵	-	-	-	-	حق تقدم فولادی و خدمات صنایع نسوز توکا
	۱۶,۸۹۲,۵۹۶	۳,۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۲,۰۱۹	۱,۸۲۶,۷۵۲,۱۱۷	۹,۰۰۰,۸۷۲	۲,۵۶۹,۶۷۸,۸۷۱	۱۷,۰۲۷,۷۴۴	۳,۶۲۰,۳۷۲,۱۷۸			تغییر به منتهی به





مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مبالغ در ۱۳۹۹/۱۲/۲۹		تغییرات		کاهش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		میانگین سرمایه		میانگین سرمایه		میانگین سرمایه		مبالغ در ابتدای سال	تعداد
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
-	۱۶,۸۱۲,۵۸۶	۳,۲۵۲,۳۰۰,۳۲۲	۹,۱۳۲,۰۰۹	۱,۸۲۲,۷۵۲,۱۱۷	۹,۰۰۰,۸۷۲	۲,۵۸۹,۶۷۸,۸۷۱	۱۷,۰۳۸,۷۷۲	۳,۶۲۰,۳۲۴,۷۸۸								
-/۰	-	-	۲۷,۵۰۷	۷,۱۲۱,۰۷۲	۲۷,۵۰۷	۷,۱۲۱,۰۷۲	-	-								
-/۰	۵,۸۱۲	۳,۳۳۲,۷۶۸	-	-	۵,۸۱۲	۳,۳۳۲,۷۶۸	-	-								
-/۰	۱۷,۰۰۰,۰۲۰	۳,۵۸۴,۵۳۳,۰۰۰	۳۲,۱۳۳	۱۶,۶۱۰,۰۱۳	۳۲,۱۳۳	۱۶,۶۱۰,۰۱۳	-	-								
-/۰	-	-	۹,۱۱۲,۶۹۹	۱,۱۶۰,۰۸۲,۰۰۲	۹,۱۱۲,۶۹۹	۱,۱۶۰,۰۸۲,۰۰۲	۱۷,۰۳۸,۷۷۲	۳,۶۲۰,۳۲۴,۷۸۸								
-/۰	-	-	۸۶۸,۷۶۵	۶۲,۰۱۲,۰۰۰	۸۶۸,۷۶۵	۶۲,۰۱۲,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸								
-/۰	-	-	۶۵,۰۰۰,۳۲	۱۶,۸۶۲,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۳۲	۱۶,۸۶۲,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۱۶,۸۷۲	۳,۸۱۵,۰۰۰	۱۶,۸۷۲	۳,۸۱۵,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۹۷۶,۶۶۴	۵۲,۳۷۵,۰۰۰	۹۷۶,۶۶۴	۵۲,۳۷۵,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۱۹۲,۰۰۰	۹,۵۵۱,۶۷۰	۱۹۲,۰۰۰	۹,۵۵۱,۶۷۰	-	-								
-/۰	-	-	۱,۱۶۹,۱۷۱	۱۹,۲۷۷,۰۰۰	۱,۱۶۹,۱۷۱	۱۹,۲۷۷,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۲۲۸,۶۶۶	۲۲,۳۲۲,۵۲۴	۲۲۸,۶۶۶	۲۲,۳۲۲,۵۲۴	-	-								
-/۱۲	۲۵۲,۶۶۵	۱۵,۰۱۳,۰۰۰	۷۷۷,۱۳۷	۹,۹۲۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۸	۱,۰۷۸,۰۰۰								
-/۰	-	-	۲,۰۸۸	۱,۰۷۸,۰۰۰	۲,۰۸۸	۱,۰۷۸,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	-	-								
-/۰	-	-	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	-	-								
-/۰	-	-	۷۵۲,۳۱۵	۷۲۲,۰۷۶	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۶۵,۰۰۰	۵۱,۸۲۷,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۵۱,۸۲۷,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۱۸۵,۳۲۸	۱۷,۱۵۱,۸۵۰	۲۷,۳۶۷	۲,۵۷۲,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۳۲	۱۲,۷۶۲,۰۰۰	-	-								
-/۳	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-								
-/۳۶	۵۲۸,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۵۲۸,۱۸	۲,۰۳۳,۱۸	۱,۰۸۶,۵۲۲	۸۱,۳۲۲,۶۲۸	-	-								
-/۰	۳۲۸,۳۸۳	۳۲,۵۵۱,۳۲۹	۳۲۸,۳۸۳	۳۲,۵۵۱,۳۲۹	۶۵۵,۰۷۱	۶۹۹,۰۸۳۹۹	-	-								
-/۰	-	-	۱,۰۳۸,۱۶۶	۱,۰۳۸,۱۶۶	۱,۰۳۸,۱۶۶	۱,۰۳۸,۱۶۶	-	-								
-/۰	-	-	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-								
-/۰	-	-	۸۲,۳۰۰	۸۲,۳۰۰	۸۲,۳۰۰	۸۲,۳۰۰	-	-								
-/۱۳	۲,۰۰۰,۳۳۳	۱۶,۵۵۶,۰۰۰	۲,۰۰۰,۳۳۳	۱۶,۵۵۶,۰۰۰	۲,۰۰۰,۳۳۳	۱۶,۵۵۶,۰۰۰	-	-								
-/۰	۱۵,۰۰۰	۵۸۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵۸۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵۸۲,۰۰۰	-	-								
-/۰	۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-								
-/۰	۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۲۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۲۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۲۲,۰۰۰	-	-								
-/۰	۲۲۲,۵۵۰	۲,۱۶۲,۳۶۵	۷۲۲,۶۵۲	۱,۰۳۲,۸۷۵	۱,۰۳۲,۸۷۵	۱,۰۳۲,۸۷۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰								
-/۰	۶۹۷,۱۷۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۳۲	۳۲,۰۰۰	۳۲,۸۳۲	۳۲,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰								
-/۰	۱۸,۵۰۰	۱,۳۲۸,۰۰۰	۱۷,۰۳۳	۱,۱۷۷,۷۵۷	۱۸,۱۷۲	۱۳۲,۱۵۸,۰۰۲	۱۸,۵۰۰	۱,۳۲۸,۰۰۰								
-/۰	-	-	۳۲,۵۵۱	۲۸,۱۶۱	۳۲,۵۵۱	۲۸,۱۶۱	-	-								
-/۰	-	-	۱۶,۳۲۸	۱,۰۵۸,۰۷۲	۱۶,۳۲۸	۱,۰۵۸,۰۷۲	-	-								
-/۰	۳۸,۵۰۲	۳,۶۱۲,۶۲۸	۱۶,۳۲۸	۱,۶۲۲,۳۹۰	۱۶,۳۲۸	۱,۶۲۲,۳۹۰	-	-								
-/۰	-	-	۳۲,۹۱۱	۱,۹,۰۲۸	۳۲,۹۱۱	۱,۹,۰۲۸	-	-								
-/۰	-	-	۱,۷۶۵,۳۲۱	۳,۵۸۶,۶۵۸	۱,۷۶۵,۳۲۱	۳,۵۸۶,۶۵۸	-	-								
-	۳,۷۲۲,۰۰۰	۱۶,۲۸۷,۵۰۰	۱۲,۵۰۱,۰۰۰	۷,۶۵۸,۹۲۰	۱۲,۵۰۱,۰۰۰	۷,۶۵۸,۹۲۰	۱۲,۵۰۱,۰۰۰	۱۲,۵۰۱,۰۰۰								
-	۲,۰۳۳,۱۸	۳,۱۹۰,۳۲۱,۰۰۰	۲۲,۷۰۵,۵۸۵	۲,۷۵۸,۹۲۰,۷۷۶	۲۲,۷۰۵,۵۸۵	۲,۷۵۸,۹۲۰,۷۷۶	۱۹,۲۲۲,۰۰۰	۲,۶۲۵,۶۲۵,۰۰۰								



مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	کاهش		افزایش		مقدار در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۰۰٪	۲۱۰,۷۵۵,۸	۸۲۹,۸۹۵,۶	۶,۲۳۸	۱,۱۷۵,۸۱۲	۲۵۰,۹۹۴,۱	۸۲۸,۵۵۲,۳۱۸
۱۶,۲۴	۱,۸۲۳,۵۸۹	۵,۸۵۳,۲۱۱,۱۰۰	.	.	۱,۸۲۳,۵۸۹	۵,۸۵۳,۲۱۱,۱۰۰
۰,۰۰	۵۰,۳۰۳,۲۷۷	۶,۸۳۵,۱۰۶,۶	۶,۲۳۸	۱,۱۷۵,۸۱۲	۶,۲۳۸	۶,۸۳۵,۱۰۶,۶
۰,۰۰	۱,۶۰۷	۲,۸۵۰,۰۰۰	.	.	۱,۶۰۷	۲,۸۵۰,۰۰۰
۰,۰۰	۳	۱	.	.	۳	۱
۰,۰۰	۱	۱,۶۰۰	.	.	۱	۲,۰۰۰
۰,۰۰	۲۸	۲۸,۰۰۰	.	.	۲۸	۲۸,۰۰۰
۱۵,۰۰	۷۵	۱۵,۰۰۰	.	.	۷۵	۱۵,۰۰۰
۰,۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰	.	.	۱۰	۱۰,۰۰۰
۱,۷۲۴	۵,۲۷۸,۱۰۱	.	۲۹	۲۹,۳۰۰	۱,۷۲۵	۵,۲۷۸,۱۰۱
۵۰,۳۱۸,۹۱	۶,۸۳۵,۲۷۷,۷	۶,۲۳۸	۱,۱۷۵,۸۱۲	۲,۲۱۲,۰۰۰	۶,۶۳۱,۱۸۵	۶,۸۳۵,۲۷۷,۷
۲۵,۷۶۸,۲۰	۱۰,۲۵۲,۷۸۹,۶۷	۲۲,۷۱۰,۱۲۳	۳,۵۰۱,۸۵۶,۱۲۲	۲۲,۵۲۰,۷۲۹	۲۲,۸۵۶,۱۲۲	۹,۴۸۰,۰۲۹,۵۲۳

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت پتروشیمی مارون

ایران ترانسکو

جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته

نوسه گردشگری آواران سرای پارس

موسسه مطالعاتی سپید نوسه ساز مبین

شرکت کارگزاری آزمون بورس

شرکت سپیدگردان مهرگان

شرکت سرمایه‌گذاری آیدانا ایستادگی

شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس

جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سهام سایر شرکت‌ها

جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

جمع سرمایه‌گذاری‌ها



۱۶-۴ - سرمایه‌گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آن ها به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری	
جمع	سود سهام	جمع	سود سهام	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	درآمد سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیم شده	سود سهام	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	۱۴۶,۹۶۴	۹۰,۰۳۸	۶۹,۸۴۵	۶۹,۸۴۵	۱۶۶,۲۰۶	۶۱,۱۳۴	۳۹,۲۶۶
	۱,۱۸۰,۶۲۴	۹۱۱,۴۵۴	۳۶۸,۳۸۰	۳۶۸,۳۸۰	۹,۱۶۳,۷۶۶	۱,۳۸۴,۶۱۹	۹,۷۸۳,۳۸۱
	۸,۵۳۲	۸۸	۸,۵۳۲	۸,۵۳۲	۳۰,۸۸۷	۱۶,۰۹۹	۱۷,۷۸۳
	۳۵,۳۳۵	۳۵,۳۳۵	-	-	-	-	-
	۲,۰۱۹	۲,۰۱۹	-	-	-	۱۱,۶۷۸	-
	۵۹,۸۱۲	۲۲,۱۸۸	۱۲,۷۲۴	۱۲,۷۲۴	۶۱۲,۴۲۹	۳۲۱,۱۳۷	۳۵۸,۷۳۲
	۵۰,۲۶۴	۵۰,۲۶۴	۲,۷۹۴	۲,۷۹۴	-	۱۸,۳۶۴	-
۲۳۴,۳۳۲	۲۳۴,۳۳۲	-	-	-	۸,۵۸۳,۳۰۰	۲,۰۲۹,۷۳۲	۵,۵۵۳,۵۶۸
	۱۹,۹۵۲	-	۱۹,۹۵۲	۱۹,۹۵۲	۷,۰۳۳,۳۱۳	۳,۰۶۰,۳۰۰	۳,۰۶۰,۳۰۰
۳,۵۱۰	۳,۵۱۰	۱۹۵,۷۹۳	۱۹۵,۷۹۳	-	-	۹۸,۰۵۲	-
	۶,۰۶۷	-	۶,۰۶۷	۶,۰۶۷	۶۱۷,۴۹۹	۶۴,۶۸۸	۳۳۴,۳۳۶
	۲۶,۰۳۹	۱۶,۹۸۱	۲۳,۴۶۰	۲۳,۴۶۰	۶,۰۰۰,۳۳۸	۶,۰۰۰,۳۶۵	۱,۰۰۹,۱۴۴
	۸۴,۴۱۰	۳۸,۴۶۱	۳۸,۴۶۱	۳۸,۴۶۱	۳۳,۶۳۸	۸,۰۸۳,۸۷۸	۳۳,۶۳۷
۲۳۶,۸۴۲	۲۳۶,۸۴۲	۱,۳۸۱,۴۷۷	۶۵۹,۳۴۵	۶۵۹,۳۴۵	۱۷,۳۹۹,۶۴۶	۷,۵۶۰,۰۰۷	۸,۶۸۲,۴۹۱

نقل به ضمیمه بعد

سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت:  
 داروسازی کبیر  
 فولاد خوزستان  
 سرمایه‌گذاری توسعه منابع و فزانت  
 سرمایه‌گذاری خوارزمی  
 پتروشیمی پارس  
 بانک اقتصاد نوین  
 تولیدی و خدمات صنایع نسوز نوکا  
 سرمایه‌گذاری غدیر  
 سرمایه‌گذاری نوکا فولاد  
 سرمایه‌گذاری ساختمان ایران  
 سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی  
 فولاد مبارکه اصفهان  
 ارتباطات سیار





مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه‌گذاری		۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه‌گذاری		۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه‌گذاری		۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه‌گذاری		۱۴۰۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه‌گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درآمد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۲۶,۸۲۲	-	۲۲۶,۸۲۲	-	۶۵۱,۳۱۵	۱۷,۲۷۹,۶۸۶	۲۶	۷,۵۶۰,۶۰۷	۸,۶۳۲,۲۹۱	مبالغ پذیرش خنجر فارس
-	-	۵,۲۳۸	-	۶۸۰	-	-	۲۵,۱۵۳	-	نفت و گاز و پذیرش تامین
-	-	۱۱۴,۶۱۵	-	۱۱۴,۲۷۴	۱۰,۸۴۲,۲۲۷	۳	۷۶۰,۸۰۶	۷,۰۲۱,۵۱۱	بیمه کوثر
-	-	۵۱,۱۹۲	-	۱,۸۴۵	۲۱,۶۶۶	-	۳۸,۵۲۵	۲۵,۱۰۳	کلیسین
-	-	۱۸,۲۲۴	-	-	-	-	۱۱۸,۶۶۶	-	فرآوری مواد معدنی ایران
-	-	۱,۷۸۶	-	۱,۷۸۶	۱۰,۴۳۹	-	۱۰,۶۷۰	۱۱۱,۵۴۳	پلاش نفت اصفهان
-	-	۱۷۶,۸۱۱	-	۱۶,۴۱۲	-	-	۲۱۶,۶۱۷	-	پذیرش کرمانشاه
-	-	۶۰,۲۱۷	-	۶۰,۶۲۱	۵۷۷,۵۸۳	۱	۳۸۵,۳۷۷	۳۴۳,۲۰۸	سرمایه‌گذاری امید
-	-	۶۶	-	۲۲۳	۲۹۰,۸۰۰	۱	۳۷۰,۷	۲۵۲,۷۲۲	شرکت پتروشیمی آریا سولول
-	-	۶۵,۳۳۸	-	۷۲,۹۱۵	۵۲۷,۸۸۱	۲	۵۵۸,۷۴۱	۳۱۵,۱۲۴	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۱,۵۸۰	-	۲۰۷	-	-	-	-	۸,۲۳۸	-	سرمایه‌گذاری مستوفی بازنشستگی
-	-	۳۸۲,۰۷	-	۳۸۲,۰۷	۳۰,۱۶۶	۱	۱۵۵,۳۰۰	۲۰,۱۳۴	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۲۷,۸۱۶	-	۲۲۱,۲۲۲	-	۲۰,۴۵۳	۱,۵۱۰,۱۱۸	۵	۱,۵۱۷,۰۱۲	۱,۲۳۵,۳۶۰	گروه توسعه ملی مهر ایتدگان
-	-	۲۰,۱۷۲	-	۲۰,۱۷۲	۲۵۱,۰۳۴	۱	۸۱,۸۱۵	۱۸۲,۲۱۷	پذیرش شیراز
-	-	۶۸,۷۷۷	-	۷,۰۲۱	۴۴,۵۵۶	-	۱۱۷,۵۷۲	۲۷۰,۲۸۸	ملی صنایع مس ایران
-	-	۵۲,۶۱۰	-	۵۲,۶۱۰	۸۵۶,۰۱۷	۲	۳۷۶,۶۶۳	۵۵۱,۱۶۱	توسعه معادن روی ایران
-	-	۴,۵۱۲	-	۲,۰۹۸	-	-	۱۸,۹۱۶	-	نفت ایزول
-	-	۱۰,۷۶۶	-	۲,۵۲۲	-	-	۷۲,۵۲۶	-	
۵۶۶,۳۲۶	-	۲,۸۲۲,۸۱۲	-	۱,۱۵۷,۲۶۶	۳۲,۸۰۵,۵۵۱	۲۹	۱۴,۵۸۲,۴۶۵	۱۲,۷۲۰,۲۸۷	



مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری

جمع	سود فروش (زیان)	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود فروش (زیان)	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۵۶۶,۳۳۶	-	-	۵۶۶,۳۳۶	۲,۹۲۲,۸۸۲	۱,۶۸۵,۳۷۷	-	۱,۲۳۷,۵۰۶	۲۲۹,۵۲۵	۹	۱۲,۸۱۲,۲۵۵	۱۲,۷۲۰,۳۷۷
-	-	-	-	۶,۰۶۶	۱۳	-	۶,۰۵۱	۱۴,۸۵۷	-	۶۴,۸۴۴	۱۲,۵۸۱
-	-	-	-	۷,۱۶۷	(۶۳۲)	-	۷,۷۹۰	۱۵۵,۷۹۰	-	۶۴,۴۲۰	۹۶,۹۱۲
-	-	-	-	۴,۲۷۰	(۳۲)	-	۴,۲۳۸	۳۷,۶۶۹	-	۲۹,۹۲۲	۲۹,۹۲۹
۵,۴۴۲	-	-	۵,۴۴۲	-	-	-	-	۱۳۲,۱۲۹	۱	۱۰,۶۵۸۲	۱۲,۶,۶۵۵
-	-	-	-	۱۳۲,۹۱۴	۹۱,۸۸۲	-	۲۲,۰۳۲	-	-	۳۱۲,۵۵۴	-
-	-	-	-	۶,۵۵۱	۶۶,۸۸۷	-	۱۲,۶۰۴	۱۶۴,۸۸۱	-	۳۶۶,۳۸۷	۱۰۰,۳۶۴
-	-	-	-	۲۰,۳۲۴	۱۳,۹۹۱	-	۶,۳۳۳	-	-	۲۸,۷۰۰	-
-	-	-	-	۶۵۱	-	-	۶۵۱	۲۵,۹۲۴	۳	۶۵۸,۸۷۷	۶۵۸,۸۷۷
-	-	-	-	۱۵,۹۳۹	۱۵,۹۳۹	-	-	-	-	۵۶,۹۹۱	-
-	-	-	-	۲۰,۴۶۲	-	-	۲۰,۴۶۲	۲۰,۴۸۲	-	۱۰,۲۵۵۴	۱۰,۲۵۵۴
-	-	-	-	۵۲,۵۱۲	۵۲,۵۱۲	-	-	-	-	۴۰,۸۸۸	-
-	-	-	-	۳۹,۰۰۵	۱۶,۶۰۰	-	-	-	-	۲۸,۷۲۸	-
-	-	-	-	۲۰,۳۲۷	۲۰,۳۲۸	-	-	۶۹	-	۱۰,۷۷۳	-
-	-	-	-	۵۱۷	-	-	۵۱۷	۱۷۸,۷۶۲	۱	۱۵۵,۲۱۴	۱۵۵,۲۱۴
-	-	-	-	۱۸	۱۸	-	-	-	-	۱۳۲,۰۵۱	-
-	-	-	-	۲۵,۶۱۲	۶,۰۶۵	-	۳,۵۶۷	۲۰,۶۲۴	۱	۲۵,۱۱۲۴	۲۲,۷۶۹
-	-	-	-	۲۰,۶۷۰	(۲۶۰)	-	۲۰,۴۱۰	۲۴۵,۲۶۶	۱	۲۲۰,۰۲۲	۲۱۷,۸۹۵
-	-	-	-	۴,۹۷۷	۴,۳۶۵	-	۵۸۲	۲,۰۴۲	-	۷۲,۲۰۱	۲,۰۶۰
-	-	-	-	۱۲۶	۲۲	-	۸۴	۱,۰۵۲	-	۳,۱۹۹	۱,۰۹۲
-	-	-	-	۱۴,۷۲۸	-	-	۱۴,۷۲۸	۳۲۸,۱۷۸	-	۱۰۰,۵۸۰	۱۱۷,۸۵۲
-	-	-	-	۹۰,۲۵۸	۴۶,۱۵۲	-	۴۴,۱۰۵	۵۵,۸۵۱	-	۲۸۸,۲۵۵	-
-	-	-	-	۳,۷۳۵	۳,۷۳۵	-	۳,۷۳۵	۵۵,۸۵۱	-	۶۵,۳۲۶	۶۵,۳۲۶
-	-	-	-	۶۸,۸۳۲	۴۸,۸۸۲	-	۱۹,۹۵۰	-	-	۱۳۲,۷۳۲	-
-	-	-	-	۱,۲۷۱	۱,۲۷۱	-	-	-	-	۴,۹۶۶	-
-	-	-	-	۵۲,۶۸۱	۴۱,۲۵۷	-	۱۱,۴۲۴	-	-	۲۵۵,۵۱۳	-
-	-	-	-	۱۶,۵۸۷	۱۱,۱۳۲	-	۵,۴۵۵	-	-	۹۹,۶۹۴	-
۵۷۱,۷۷۸	-	-	۵۷۱,۷۷۸	۳,۶۶۵,۱۲۱	۲,۸۱۶,۶۰۷	-	۱,۵۲۷,۵۲۴	۲۵,۲۱۷,۲۵۰	۵۸	۱۶,۹۲۸,۳۲۶	۱۲,۸۵۶,۱۷۶

مبلغ به صافه بعد

توسعه مسیر برق گلران

پلاش نفت تهران

پژوهشی توری

پژوهشی پارس

فولاد امیرکبیر

پلاش نفت بندر عباس

فولاد آلیاری

موزون

تأمین سرمایه دولتی

حکاری شمال

پلاش نفت تبریز

پژوهشی آگرس

گروه بهمن

سیمان شرق

سیمان گهر زمین

سیمان کردستان

توسعه حمل و نقل راهی پارس

سیمان پهلوان

نیادهای مالی بورس انرژی

پژوهشی خراسان

بگت ملت

پلاش نفت شیراز

مدیریت صنعت شویبند تاسیسات

سیمان ارومیه

سیمان گازی توسعه صنایع سیمان

سیمان گازی دارویی تاسیسات

فصل از صافه قبل



شرکت سرمایه‌گذاری آسین توان آفرین ساز سهامی عام

پادشاهت های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۳۹

جمع	سود سهام	درآمد سود	سود سهام	جمع	سود سهام	درآمد سود	سود سهام	ارزش بازار در	درصد به	مبلغ طفری سرمایه‌گذاری
۱۴۰۱/۱۲/۳۹	فروش	فروش	فروش	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	فروش	فروش	فروش	۱۴۰۱/۱۲/۳۹	جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۳۹
۵۷۱,۷۷۸	-	۳,۶۶۵,۱۴۱	۲,۰۱۷,۶۰۷	۱,۵۲۷,۵۲۴	-	۲۵,۳۷,۷۵۰	۱۷.۰	۱۶,۹۱۸,۳۳۶	۱۴,۸۵۶,۱۷۶	نقل از صفحه قبل
-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۱۶	-	-	۱۲,۰۷۹	سپهان شاهرود
-	-	-	-	-	-	۳۶,۰۱۷	-	-	۲۶,۳۲۱	سپهان هکشان
-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۰۶۵	۲	-	۱۹۰,۰۵۸	نابین سرمایه خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	۳۴۱,۶۸۸	۳	-	۳۴۱,۶۴۵	فولاد اربع
-	-	-	-	-	-	۷۹,۷۵۲	۱	-	۵۰,۷۸۷	فولاد کلبه
-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۷۶۶	۱	-	۱۰۵,۶۳۳	آئینه دهبانند
-	-	۲۷	۲۷	-	-	-	-	-	-	هللیتک داروخش
-	-	۶۱	۶۱	-	-	-	-	-	-	سپین انرژی طلای فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپهان خوزستان
-	-	-	-	-	-	۸۸,۰۰۶	-	-	۵,۶۷۱	سرمایه گذاری سپه
-	-	۲,۰۷۱	-	۲,۰۷۱	-	۲۵,۵۱۴	-	-	۱۹,۸۸۱	سرمایه‌گذاری صدر نابین
-	-	۱۲۶,۰۰۹	-	۱۲۶,۰۰۹	-	۲۷۱,۶۶۷	۲	۷۸,۶۶۶	۱۵۱,۶۶۲	پاسر (آیا سول) - بازار گرمی
-	-	۷۶,۶۶۹	۷۶,۶۶۹	-	-	۶۵,۷۲۴	۶	-	۵۱۶,۴۷۸	پژوهشی مازون - بازار گرمی
-	-	۵۲,۹۰۵	۵۲,۹۰۵	-	-	۲۱۵,۶۶۷	۲	-	۲۱۹,۱۵۵	ایران ترانسکو - بازار گرمی
-	-	(۶۰,۵۳۲)	(۶۰,۵۳۲)	-	-	۱۱۸,۱۴۹	۱	-	۱۲۰,۰۵۹	پسته کوثر - بازار گرمی
-	-	(۳,۱۷۱)	(۳,۱۷۱)	-	-	۳۰,۵۳۳	۵	-	۲۳۰,۰۷۱	حق تقدم تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۲۴	۵,۸۲۴	حق تقدم بنده کوثر
۵۷۱,۷۷۸	-	۳,۷۶۲,۷۱۹	۲,۱۴۴,۰۰۵	۱,۵۲۷,۵۲۴	-	۲۷,۸۳۲,۶۶۶	۱۹۹	۱۷,۰۰۲,۷۳۴	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	جمع سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتها
۱۵۴,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰	۳۷,۰۳۳	۳۷,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	مستوفی سپید دهبانند
۵۵,۹۲۶	۸,۸۱۱	۱۸,۹۹۹	۳,۸۲۴	۱۵,۱۶۵	-	-	-	-	۴,۰۳۳۱۸	مستوفی سرمایه‌گذاری پادشاه سرمایه بهگین
۷,۷۸۴	(۵,۲۰۴)	۱۳,۱۸۸	-	-	-	-	-	-	-	مستوفی پادشاه
۹,۹۵۵	(۶۸۲)	۱۰,۶۳۷	۱,۵۲۹	۹,۱۰۵	-	-	-	-	-	مستوفی گلین سلمان
۳۱,۳۲۵	۳۱,۳۲۵	-	۳۳,۸۵۳	۳۳,۸۵۳	-	-	-	-	-	مستوفی س. افرانند پادشاه
۱۰,۰۰۷	(۲,۳۸۰)	۱۲,۳۸۷	۹۰۵	۹۰۵	-	-	-	-	-	مستوفی کسند
۲,۹۲۷	۲,۹۲۷	-	۱,۸۷۶	۱,۸۷۶	-	-	-	-	-	مستوفی سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارپوما
۴۹,۹۱۳	۴۹,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	مستوفی سهام مهرورزه
-	-	۱۹,۷۶۰	۱۹,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	مستوفی اعتماد داریک
-	-	۲,۰۰۶	۱۶	۳,۳۹۰	-	-	-	-	-	مستوفی با درآمد ثابت کیوان
-	-	۸۶	۸۶	-	-	-	-	-	-	مستوفی سرمایه‌گذاری آریز پادشاه
-	-	۱۳,۳۸۰	۱۳,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	مستوفی نوع دوم افق آتی
۲۰,۸۰۰	۲۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	مستوفی یات ویستا
۴۰,۰۹۹	۴۰,۰۹۹	-	۲۵,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	مستوفی سمر سرمایه پندار
۵۵,۵۵۹	۵۵,۵۵۹	-	۹,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	مستوفی اعتماد آفرین پارسین
۲۲۶,۳۳۵	۳۶,۸۶۸	۸۳,۶۶۷	۱۳۶,۶۷۸	۵۸,۱۷۱	-	۸۱۹,۸۰۲	۹	۴۲۲,۳۰۲	۸۰۰,۰۵۵	مستوفی خصیم







شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۵-۱۶ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت در شرکت اصلی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	صنعت		
۶,۶۸۸,۹۵۴	۶,۰۳۸,۲۱۶	-	۶,۰۳۸,۲۱۶	۲۳	محصولات شیمیایی		
۳,۵۴۳,۴۲۸	۵,۹۱۹,۰۶۸	-	۵,۹۱۹,۰۶۸	۲۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی		
۱,۶۶۸,۹۰۰	۳,۶۷۸,۴۹۸	-	۳,۶۷۸,۴۹۸	۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله		
۳,۰۷۸,۲۷۳	۳,۴۷۳,۹۳۲	-	۳,۴۷۳,۹۳۲	۱۳	فلزات اساسی		
۱,۸۲۵,۷۳۸	۱,۸۲۳,۶۸۲	-	۱,۸۲۳,۶۸۲	۷	ماشین آلات و دستگاه های برقی		
۶۲۶,۳۶۵	۱,۳۸۰,۷۸۲	-	۱,۳۸۰,۷۸۲	۵	صندوق های بازارگردانی		
۷۳۱,۰۷۸	۸۵۸,۹۹۳	-	۸۵۸,۹۹۳	۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط		
۷۳۶,۵۲۴	۴۵۷,۱۳۷	-	۴۵۷,۱۳۷	۲	بانکها و موسسات اعتباری		
۵۴۶,۴۶۱	۳۲۸,۶۰۵	-	۳۲۸,۶۰۵	۱	استخراج کانه های فلزی		
۸۰۸,۲۷۸	۳۲۶,۳۶۷	-	۳۲۶,۳۶۷	۱	مخابرات		
۴۳۴,۰۴۲	۳۱۷,۸۹۵	-	۳۱۷,۸۹۵	۱	استخراج نفت گاز جز اکتشافات		
۱۰۲,۵۴۱	۳۱۲,۵۶۱	-	۳۱۲,۵۶۱	۱	سرمایه‌گذاریها		
۱,۵۰۱,۵۹۹	۲۳۲,۷۶۹	-	۲۳۲,۷۶۹	۱	فرآورده های نفتی		
۲۹۷,۷۱۳	۱۷۰,۳۳۰	-	۱۷۰,۳۳۰	۱	سیمان، آهک و گچ		
۱۰۹,۰۲۸	۱۵۵,۱۴۴	-	۱۵۵,۱۴۴	۱	مواد و محصولات دارویی		
۱۵۵,۳۱۴	۱۵۵,۳۱۴	-	۱۵۵,۳۱۴	۱	خودرو و قطعات		
۱۰۲,۹۵۴	۱۰۲,۹۵۴	-	۱۰۲,۹۵۴	۰	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات		
۳۸۵,۲۲۵	۳۰,۹۳۰	-	۳۰,۹۳۰	۰	بیمه و بازنشتگی		
۱,۶۹۵	۱,۷۴۳	-	۱,۷۴۳	۰	غیر بورسی		
۹۹,۶۹۴	.	-	.	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم		
۲۹,۵۳۷	.	-	.	۰	کانی غیر فلزی		
۴۸۰,۸۵۲	.	-	.	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات		
<b>۲۳,۹۵۴,۱۹۳</b>	<b>۲۵,۷۶۴,۹۲۰</b>	<b>۰</b>	<b>۲۵,۷۶۴,۹۲۰</b>	<b>۱۰۰</b>			

۶-۱۶ - سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورس / فرابورس / ثبت شده پذیرفته شده / سایر) به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	نوع سرمایه‌گذاری
۱۸,۵۸۲,۷۹۱	۲۰,۲۹۹,۱۳۶	-	۲۰,۲۹۹,۱۳۶	۷۸,۷۹	بورسی
۴,۹۶۶,۳۸۹	۵,۴۶۴,۰۴۱	-	۵,۴۶۴,۰۴۱	۲۱,۲۱	فرا بورسی
۴۰۵,۰۱۳	۱,۷۴۳	-	۱,۷۴۳	۰,۰۱	سایر
<b>۲۳,۹۵۴,۱۹۳</b>	<b>۲۵,۷۶۴,۹۲۰</b>	<b>-</b>	<b>۲۵,۷۶۴,۹۲۰</b>	<b>۱۰۰</b>	



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۷-۱۶- سهام‌های در وثیقه :

طبق مصوبه هیات وزیران (مصوبه شماره ۷۴۲۶۴/ت/۵۸۰۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) و مصوبه شماره ۱۱۲۵ مورخ ۹۶/۰۶/۲۴ هیات مدیره محترم سازمان تامین اجتماعی ن.م (ساتا) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت جهت متناسب‌سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری و نیز ابلاغیه نامه شماره ۷۳۰/۴/۹۹/۴۸۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ ساتا در خصوص خرید سهام شرکت‌های صنعتی و معدنی اپال پارس‌سیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین، مبالغ پیش‌پرداخت سرمایه‌های این شرکت متناسب با درصد سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاتیس انجام شده است. لازم به ذکر است که انتشار اوراق تبعی اختیار فروش سهام پتروشیمی مارون که طی دوره مالی شش ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۰ عملیاتی گردیده است؛ در راستای سرمایه‌گذاری فوق‌الذکر بوده و موافقت اصولی و مجوزهای لازم از سوی اداره نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار و کمیته انتشار اوراق فرابورس نیز در این خصوص اخذ گردیده است. در این خصوص شرکت از بابت تامین مالی برای خرید سهام مزبور در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ مبادرت به انتشار اوراق اختیار فروش تبعی به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است.

همچنین به منظور حمایت از سهام مجموعه ساتا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی سرمایه‌گذاری موجود با دریافت موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت کمیته انتشار اوراق شرکت فرابورس ایران، این شرکت نسبت به تامین مالی از محل انتشار اوراق فروش تبعی به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با باز پرداخت ۲ ساله و با نرخ ۲۲ درصد در تاریخ سوم آذر ماه ۱۴۰۰ اقدام نموده است.

با توجه به موارد فوق در این رابطه سهام شرکت‌های ذیل نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است (موضوع یادداشت ۲۵ صورتهای مالی):

مبلغ - میلیون ریال	تعداد سهام یا اوراق بهادار در وثیقه	نام اوراق بهادار
۲,۳۴۸,۵۷۵	۱۵۶,۱۹۱,۶۴۵	سرمایه‌گذاری غدیر
۷۴۳,۱۱۷	۲۲۵,۴۲۸,۰۰۰	پتروشیمی مارون
۵۹۸,۱۰۴	۳۹۵,۸۳۳,۳۳۲	فولاد خوزستان
۸۹۸,۳۲۳	۲,۹۶۰,۰۲۳,۱۳۲	ایران ترانسفو
۳۰۶,۰۰۵	۶۰,۷۸۷,۶۸۳	سرمایه‌گذاری توکا فولاد
۱,۲۴۹,۱۱۲	۳۹,۸۴۷,۹۰۲	نفت و گاز پارس‌سیان
۶,۱۴۳,۲۳۶		جمع سهام در وثیقه

لازم به توضیح می‌باشد که تا تاریخ تائید این صورت‌های مالی، تعدادی از سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری غدیر، فولاد خوزستان، پتروشیمی مارون و نفت و گاز پارس‌سیان که مربوط به اوراق تبعی ۴۰۰۰ میلیاردی بوده، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۴ تسویه و از وثیقه خارج شده‌اند.





۱۶-۸ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته:

مبالغ به میلیون ریال

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	
مبلغ دفتری	ارزش ویژه	درصد مالکیت	تعداد سهام
۲,۸۰۶,۹۰۱	۱۷,۱۹۲,۲۶۳	۱۰,۶۱	۸۴۸,۹۵۳,۳۱۸
۱,۸۳۳,۵۸۹	۱۰,۴۳۲,۶۶۵	۱۶,۴۴	
۴,۶۴۰,۴۹۰	۲۷,۶۲۴,۰۲۸		
	۱,۴۰۰		۱,۴۰۱
	۸۴۸,۹۵۳,۳۱۸		۸۴۹,۶۸۹,۵۰۶
	(۷۸,۲۴۶,۰۰۰)		(۷۸,۲۴۶,۰۰۰)
	۷۷۰,۱۶۹,۳۱۸		۷۷۱,۴۴۳,۵۰۶

تعداد سهام شرکت پتروشیمی مارون در تسلک شرکت آسین توان  
کسر می‌شود تعداد سهام اختیار خرید شرکت مارون (بخشی از پانصت ۷-۱۵)  
ماده طبق تاییدیه واسله از شرکت مارون

روش بهای تمام شده		روش ارزش ویژه	
مبلغ دفتری	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش ویژه
۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۷,۵۵۲,۳۳۳	۳,۹۸۳,۴۷۶	۲,۴۶۰,۴۹۳
۴۱۸,۹۷۲	۵۹۸,۵۳۳		۲,۵۷۰,۴۵۰
۱۵,۷۳۴,۱۰۶	۸,۱۵۰,۸۶۵	۳,۹۸۳,۴۷۶	۵,۰۳۰,۹۴۳

۱۶-۹ محاسبات درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به روش ارزش ویژه

روش بهای تمام شده		روش ارزش ویژه	
مبلغ دفتری	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش ویژه
۲,۹۸۶,۱۲۲	۳,۹۸۶,۱۲۲	۱۲,۴۶۲,۸۸۷	۲,۳۶۶,۴۵۸
(۳,۶۴۶)	(۳,۶۴۶)	(۳۹,۲۷۵)	(۱۲,۴۷۸)
		(۹,۸۷۲,۹۱۹)	۲۱۶,۴۷۰
۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۴۶۰,۴۹۳	۲,۵۷۰,۴۵۰

سهم از سود خالص سرمایه پذیر  
استهلاک مازاد/سرفصلی  
سایر تعدیلات ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه  
درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

روش ارزش ویژه		روش بهای تمام شده	
ایران ترانسفو	پتروشیمی مارون	ایران ترانسفو	پتروشیمی مارون
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰
۱,۸۲۲,۵۸۹	۳۲,۸۹,۸۶۱	۱۰,۴۲۲,۶۶۵	۱۷,۱۹۳,۳۶۳
.	۱۳,۱۴۳	.	۴۰۰,۷۵۷
.	۳,۹۸۳,۴۷۶	۲,۵۷۰,۴۵۰	۲,۴۶۰,۴۹۳
.	(۱۵,۳۱۵,۱۳۴)	(۵۹۸,۵۳۳)	(۷,۸۵۷,۲۳۳)
۸,۶۰۰,۰۷۶	(۳,۸۷۷,۹۸۳)	.	.
۱۰,۴۲۲,۶۶۵	۱۷,۱۹۳,۳۶۳	۱۲,۳۹۴,۵۸۳	۱۴,۱۹۷,۳۸۰
		۱,۸۲۲,۵۸۹	۲,۸۰۶,۹۰۱
			۱,۸۲۲,۵۸۹
			۲,۸۰۶,۹۰۱

مانده در ابتدای دوره  
افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری  
سود از سود خالص شرکت وابسته  
سود سهام دریافتی طی دوره  
آثار انباشته ناشی از روش ارزش ویژه  
سایر تعدیلات ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه  
مانده در پایان دوره

۱۶-۱۱ - خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱			سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		
	سود خالص	سود میلیون ریال	مبالغ به میلیون ریال	سود خالص	سود میلیون ریال
سود سهام مصوب	۱۱۶,۳۹۹,۱۰۵	۳۷۰,۱۶۲,۹۷۵	۳۷۰,۱۶۲,۹۷۵	۳۷۶,۷۳۳,۸۲۹	۳۷۶,۷۳۳,۸۲۹
اعلام نشده	۱۴,۳۹۴,۵۱۴	۹۳۰,۰۰۹,۵۴۷	۹۳۰,۰۰۹,۵۴۷	۱۳,۶۹۳,۴۲۷	۱۳,۶۹۳,۴۲۷
جمع دارایی ها	۳۷۳,۵۶۳,۵۲۴	۱۶۷,۸۱۸,۸۱۸	۱۶۷,۸۱۸,۸۱۸	۲۷۶,۴۲۷,۲۵۶	۲۷۶,۴۲۷,۲۵۶
جمع بدهی ها	۱۶۸,۹۱۶,۱۸۲	۷۵,۳۲۲,۸۴۱	۷۵,۳۲۲,۸۴۱	۶۹,۷۵۲,۳۱۱	۶۹,۷۵۲,۳۱۱
حقوق مالکانه	۲۰۵,۷۴۴,۷۰۶	۲۰۵,۷۴۴,۷۰۶	۲۰۵,۷۴۴,۷۰۶	۲۰۵,۷۴۴,۷۰۶	۲۰۵,۷۴۴,۷۰۶
جمع دارایی ها	۲۷۴,۶۲۱,۱۹۳	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵	۲۷۶,۴۲۷,۲۵۶	۲۷۶,۴۲۷,۲۵۶
جمع دارایی ها	۱۳۳,۱۵۰,۵۱۳	۶۳,۴۹۸,۲۰۲	۶۳,۴۹۸,۲۰۲	۱۳۳,۱۵۰,۵۱۳	۱۳۳,۱۵۰,۵۱۳

شرکت پتروشیمی مارون  
شرکت ایران ترانسفو

شرکت پتروشیمی مارون  
شرکت ایران ترانسفو



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۲-۱۶- سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱		۱۴۰۰	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
۱۴۵,۲۷۹,۵۱۸	۲۸,۰۶۹,۰۰۱	۱۵۶,۰۸۷,۹۶۲	۳,۲۰۷,۶۵۸	۰	۳,۲۰۷,۶۵۸
۱۰,۸۹۹,۳۷۰	۱,۸۲۲,۵۸۹	۱۶,۰۰۴,۷۴۹	۱,۸۲۲,۵۸۹	۰	۱,۸۲۲,۵۸۹
۱۵۶,۱۷۸,۷۸۸	۴,۶۳۹,۴۹۰	۱۷۲,۰۹۲,۷۱۱	۵,۰۳۰,۲۴۷	۰	۰

کاهش  
ارزش  
انباشته

درصد  
سرمایه  
بهای تمام شده  
گذاری

تعداد سهام  
بورسی /  
غیر بورسی

صورت های مالی مجموعه  
شرکت پتروشیمی مارون  
بورسی  
شرکت ایران ترانسفو  
بورسی





شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۳-۱۶ خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته

مبالغ به میلیون ریال		شرکت‌های وابسته با اهمیت		شرکت پتروشیمی مارون	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
جمع	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۲۶۱,۲۳۹,۷۲۳	۳۹۴,۸۵۵,۴۳۹	۱۲۴,۴۱۵,۱۱۷	۱۷۰,۳۴۰,۶۶۱	۲۷۰,۴۴۰,۳۲۲
	۱۴۶,۵۳۱,۹۸۳	۱۴۷,۶۲۴,۲۶۷	۴۴,۵۰۱,۰۶۵	۱۰۴,۲۸۰,۵۳۲	۱۰۳,۱۲۳,۲۰۲
	۱۳۹,۷۴۱,۳۵۶	۲۸۲,۷۵۳,۰۹۶	۸۴,۱۴۸,۶۷۵	۷۳,۶۶۱,۹۵۸	۱۹۹,۶۰۴,۴۲۱
	۷,۶۸۷,۵۴۳	۱۵,۵۱۴,۹۵۱	۹,۳۷۴,۶۶۶	۴۰,۱۴۶,۳۰۰	۶,۱۴۰,۲۸۵
	۴۴۰,۷۸۸,۱۱۱	۴۶۲,۱۷۲,۵۲۲	۹۲,۰۰۰,۹۵۷	۳۷۶,۷۳۳,۸۲۹	۳۷۰,۱۶۲,۹۷۵
	۳۲,۶۹۲,۷۴۶	۳۲,۹۵۸,۳۰۶	۱۶,۹۷۹,۱۵۳	۱۶,۳۴۶,۳۷۳	۱۶,۹۷۹,۱۵۳
	۱۶۳,۹۷۱,۳۶۴	۱۳۰,۷۹۳,۶۱۹	۱۴,۳۹۴,۵۱۴	۱۵۰,۳۷۷,۹۳۷	۱۱۶,۳۹۹,۱۰۵
	۹۲,۶۹۱	(۳,۵۳۱)	(۳,۵۳۱)	.	.
	۱۳,۷۸۶,۱۱۸	۱۴,۳۹۰,۹۸۳	۱۴,۳۹۰,۹۸۳	.	.
	۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۸,۴۵۵,۷۶۵	۵۹۸,۵۲۲	۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۷,۸۵۷,۲۳۳

داراییهای جاری  
داراییهای غیر جاری  
بدهیهای جاری  
بدهیهای غیر جاری

درآمد عملیاتی  
سود یا زیان عملیات در حال تداوم  
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از کسر مالیات  
سود (زیان) خالص  
سایر اقلام سود و زیان جامع  
سود و زیان جامع

سود دریافتی از شرکت‌های وابسته



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷- پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۱۷-۱	۱۷-۱
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس سهام اهل سنگان	۱۷-۱	۱۷-۱
	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰

۱۷-۱- طبق مصوبه هیات وزیران (مصوبه شماره ۷۴۲۶۴/ت/۵۸-۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) و مصوبه شماره ۱۱۳۵ مورخ ۹۶/۰۶/۲۴ هیات مدیره محترم سازمان تامین اجتماعی ن م (ساتا) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت (واگذاری خرید سهام شرکتهای صنعتی و معدنی اهل پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین) بمنظور متناسب سازی دریافتی بازنشتگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری ، ساتا ، مبالغ پیش پرداخت سرمایه گذاری این شرکت متناسب با درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس انجام شده است. لذا این شرکت طبق تصمیمات (ساتا) (سهامدار اصلی شرکت)، اقدام به پرداخت مبالغ مذکور از بابت خرید بخشی از سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس نموده است. لازم به ذکر است که بر اساس نتایج ارزیابی سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا و مطابق با تصمیمات شورای عالی واگذاری و طی تشریفات قانونی مربوطه، موضوع در سازمان بورس و اوراق بهادار مطرح و تاکید سازمان مینمی بر حل و فصل شرایط موجود ، مقرر گردید قراردادهای واگذاری سهام دو شرکت فیما بین صندوق بازنشتگی نیروهای مسلح و شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس اقاله و در قبال اقاله قراردادهای مذکور سهام شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (نماد پارسان) به شرکت آپادانا انتقال یافت که موضوع فوق طی نامه ای توسط صندوق بازنشتگی نیروهای مسلح به معاونت محترم نظارت بر ناشران بورس و اوراق بهادار تهران اعلام و پس از اخذ مجوز از شورای محترم عالی بورس نسبت به انتقال سهام گروه گسترش نفت و گاز پارسیان به شرکت فرعی سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس از طریق کارگزاری انجام که در نتیجه سرمایه گذاری در سهام شرکتهای صنعتی اسفراین و شرکت صنعتی اهل پارسیان سنگان از شرکت آپادانا ایساتیس نیز خارج شده است.

۱۸- پیش پرداخت ها

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پیش پرداخت بابت صندوق بازارگردانی مهرگان	۰	۴۰,۸۲۸
شرکت بیمه کوثر	۲,۱۰۹	۰
شرکت بیمه ملت	۴۸۰	۰
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۷۲	۱۷۲
سایر	۰	۲
	۲,۷۶۱	۴۱,۰۰۲

۱۹- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

یادداشت	سایر اشخاص	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
استاد دریافتی:				
شرکت ایران ترانسفو	۴۰,۰۵۶	-	-	۴۰,۰۵۶
حساب های دریافتی:				
سود سهام دریافتی	۱۰,۸۵۱,۳۵۶	-	-	۱۶,۴۸۲,۶۴۱
شرکت آینده اندیش نگر	۷۰,۵۶	-	-	۷۰,۵۶
صندوق بازارگردانی مهرگان - اشخاص وابسته	۱۴۲,۵۶۰	-	-	۱۴۲,۵۶۰
شرکت سبدگردان مهرگان - اشخاص وابسته	۳۶,۷۶۳	-	-	۳۶,۷۶۳
	۱۱,۰۷۷,۶۹۱	۰	۰	۱۶,۴۸۹,۶۹۷
سایر دریافتی ها				
جاری کارکنان	۱۹,۲۶۵	-	-	۲۲,۹۲۸
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۶,۴۷۴	-	-	۶,۴۷۵
سازمان تأمین اجتماعی	۹۳	-	-	۱۱۸
سایر	۹	-	-	۲۴۷
	۲۵,۸۴۱	۰	۰	۲۹,۷۶۸
	۱۱,۱۰۳,۵۳۲	۰	۰	۱۶,۵۱۹,۴۶۵



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهایی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹-۱ سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۷۲,۴۵۵	۱,۴۵۶,۸۶۴	سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه
۱۳,۴۷۷,۹۶۳	۷,۶۲۹,۳۶۶	شرکت پتروشیمی مارون - اشخاص وابسته
۷۱۸,۳۳۸	۱۰,۱۱۸,۰۰۲	ایران ترانسفو - اشخاص وابسته
۴۳۴,۳۳۲	۳۰,۱۴۵,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
۱۲۷,۸۱۴	۲۰۴,۵۵۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۲۰,۸۷۷	۸۲,۵۰۰	فولاد خوزستان
.	۴۸,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری آبادانا ایساتیس
.	۴۶,۰۶۱	پتروشیمی کرمانشاه
.	۲۰,۴۶۲	حمل و نقل ریلی پاسیان
.	۱۹,۴۵۲	سرمایه‌گذاری توکا فولاد
.	۱۲,۶۰۹	سرمایه‌گذاری صدر تامین
.	۶۰,۵۱۰	شرکت دارویی تامین
.	۵,۴۴۴	توسعه مسیر برق گیلان
.	۲۰,۷۱۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۱,۸۴۵	بیمه کوثر
۱,۶۸۰	۱,۶۸۰	توسعه ملی
.	۵۸۲	شرکت تامین سرمایه دماوند
.	۲۹۳	سرمایه‌گذاری امید
.	۸۴	موتوزن
.	۶۹	سیمان شرق
۱۸	۱۸	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۳۵,۸۳۹	.	داروسازی اکسیر
۵,۴۴۲	.	مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۸۴,۱۹۵	.	صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه بهگزین
۲,۵۱۰	.	سرمایه‌گذاری ساختمان
۱,۲۸۷	.	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱	.	سایر
<b>۱۶,۴۸۲,۶۴۱</b>	<b>۱۰,۸۵۱,۲۵۶</b>	

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال عالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹-۲- با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت تابلوی معاملات (۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ از طریق کارگزاری بهمن به شرکت آینده اندیشه نگار (سهامی خاص)، طبق دستورالعمل ۳۱ بندی طرح ادغام بانک ها و موسسات اعتباری در بانک سپه طی ابلاغیه شماره ۹۷/م۴۳۵۱۴ مورخ مبلغ طلب فروش سهام پس از ارزش‌گذاری و تعیین خالص ارزش ویژه شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ سهامداران تسویه گردد که بدلیل عدم انجام تشریفات قانونی این امر میسر نگردید. لذا طبق ابلاغیه مقام عالی وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح، در نظر است که بجای آن سهام گروه سرمایه‌گذاری دنیای سرمایه ایرانیان بین سهامداران حقوقی موسسه که در تاریخ ۵ آذر ۱۳۹۹ وجوه سهام خود را دریافت نکرده‌اند واگذار گردد. طی اولین جلسه برگزار شده مقرر گردید که ۵ درصد شرکت ابتدا به سهامداران حقوقی که تسویه نشده است تعلق بگیرد (به میزان سهم شرکت خودشان در موسسه مالی اعتباری کوثر) و ۹۵٪ ما بقی در مرحله بعد و از طریق بازار توافقی در فرابورس به سهامداران انتقال یابد. لازم به توضیح می باشد این امر در بازار توافقی فرابورس منجر به پرداخت کمترین میزان مالیات نقل و انتقال سهام می‌شود همچنین تا تاریخ تهیه این گزارش اقدام موثری از سوی شرکت مزبور صورت نگرفته است

۲۰- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکها - ریالی	۹۳,۶۰۵	۱۰,۴۸۳
موجودی نزد تنخواه گردانها - ریالی	۸۳	.
	<u>۹۳,۶۸۸</u>	<u>۱۰,۴۸۳</u>
۲۰-۱ صورت ریز موجودی نزد بانکها - ریالی شرح ذیل می باشد:		
تجارت شعبه آبادانا ۰۵۰۷۹۶۱۶۷	۳۷,۶۴۸	۶,۶۹۰
تجارت شعبه آبادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵	۲۷,۵۲۴	۱,۴۲۳
بانک قرض الحسنه مهر ایران	۱۶,۶۰۲	.
بانک قرض الحسنه رسالت شعبه بلوار دریا	۸,۹۸۸	۲,۲۱۴
بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۱۰۲۹۰۵۱۸۵۵	۲,۲۷۵	.
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی حساب جاری ۹۵۴۶۲۶۲۱۸۴	۵۰۳	۵
بانک دی شعبه ستارخان ۰۱۰۵۸۸۰۸۱۵۰۳	۵۰	.
بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۰۰۱۰۹۷۴۴۹۳	۱۰	.
بانک ملت حساب کوتاه مدت	۵	۵
بانک کارآفرین شعبه ناهید حساب سبرده پشتیبان شماره ۲۰۰۴۹۷۷۳۱۶۰۸	.	۶۳
بانک کارآفرین شعبه ناهید حساب جاری شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴	.	۸۳
	<u>۹۳,۶۰۵</u>	<u>۱۰,۴۸۳</u>

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ده هزار میلیارد ریال، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۱-۱ ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱	۸۰/۶۶	۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱	۸۰/۶۶
۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱
۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱
۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱
۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱
۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۱
۱۹,۳۴۰,۱۷,۸۲۹	۱۹/۳۴۰	۱۹,۳۴۰,۱۷,۸۲۹	۱۹/۳۴۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۱-۲ نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

نسبت جاری تعدیل شده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۱.۴۴	۱.۶۰
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۲۴	۰.۵۷

۲۱-۲-۱ به موجب دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، نصاب های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده حداقل برابر یک و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر برابر یک می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ یکپهزار میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	
(۴۲.۲۵۴.۵۷۹)	(۵۳۹.۷۳۴)	(۶۰۹.۱۶۷)	(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)	مانده ابتدای سال
(۵.۸۴۴.۰۸۷)	(۶۹.۴۳۷)	(۲۷۴.۴۱۶)	(۲۴.۲۰۰.۱۴۷)	خرید سهام خزانه
۵۵۰	۶	۳۹.۵۸۹	۳.۴۳۱.۷۵۱	فروش سهام خزانه
(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)	(۶۰۹.۱۶۷)	(۸۴۳.۹۹۴)	(۶۸.۸۶۶.۵۱۲)	مانده در پایان سال

۲۳-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه در دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه فاقد حق شرکت در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد.

۲۳-۲- توضیح اینکه خرید و فروش سهام خزانه از طریق صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان صورت گرفته است.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۸۶۸	۸.۴۲۶	مانده در ابتدای سال
(۷۴۰)	(۸۰۰۸۰)	پرداخت شده طی سال
۱.۲۹۸	۱۲.۶۹۴	ذخیره تأمین شده
۸.۴۲۶	۱۳.۰۴۰	مانده در پایان سال / دوره





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان، آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۵- تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع کل	کوتاه مدت	بلند مدت	بلند مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۰۰۴,۲۹۹	۴,۰۰۴,۱۱۰	۱۰,۰۰۰,۱۸۹	۱۰,۰۰۰,۱۸۹
۲۴۸,۰۹۷	۲۴۸,۰۹۷	.	.
۵,۷۸۲,۲۱۹	۹۰۳,۲۰۶	۴,۸۸۴,۰۱۳	۴,۸۸۴,۰۱۳
۲۰,۳۹,۶۱۵	۵,۱۵۵,۴۱۳	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲
(۴,۸۹۰,۰۹۳)	(۲۱,۶۱۳)	(۴,۸۷۷,۴۸۰)	(۱,۶۲۸,۰۰۴)
<b>۱۵,۱۴۰,۵۲۲</b>	<b>۵,۱۳۳,۸۰۰</b>	<b>۱۰,۰۰۶,۷۲۲</b>	<b>۱۳,۲۵۶,۱۹۸</b>

۲۵-۱ مانده تسهیلات مالی بلند مدت مربوط به انتشار اوراق فروش تبعی به منظور حمایت از سهام مجموعه ساتا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی سرمایه‌گذاری موجود با دریافت موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت کمیته انتشار اوراق شرکت فرابورس ایران بوده که در این خصوص شرکت نسبت به تامین مالی از محل انتشار اوراق فروش تبعی به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با باز پرداخت ۲ ساله و با نرخ ۲۲ درصد در تاریخ سوم آذر ماه ۱۴۰۰ اقدام نموده است. با توجه به اینکه تسهیلات دریافتی مزبور طی سال ۱۴۰۲ تسویه می‌گردد و مدت تسویه زیر یکسال است لذا طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ به سرفصل تسهیلات مالی کوتاه مدت انتقال داده شد.

۲۵-۲ بشرح یادداشت ۷-۱۶ صورت‌های مالی از بابت تسهیلات دریافتی فوق تعدادی از سهام برخی از شرکت‌ها نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است.

۲۵-۳ تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
جمع کل	کوتاه مدت-میلیون ریال	بلند مدت-میلیون ریال	کوتاه مدت-میلیون ریال
۲۲,۲۰۴,۴۳۴	۷,۳۲۰,۲۳۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲
.	.	.	(۱۴,۸۸۴,۲۰۲)
(۶,۰۰۰,۱۸۳)	(۶,۰۰۰,۱۸۳)	.	.
(۱,۳۲۰,۰۴۹)	(۱,۳۲۰,۰۴۹)	.	.
۴,۲۵۲,۲۰۹	۴,۲۵۲,۲۰۹	۱,۷۵۱,۱۰۵	۱,۷۵۱,۱۰۵
۹۰۳,۲۰۴	۹۰۳,۲۰۴	۱۵۷,۵۹۹	۱۵۷,۵۹۹
<b>۲۰,۳۹,۶۱۵</b>	<b>۵,۱۵۵,۴۱۳</b>	<b>۱۴,۸۸۴,۲۰۲</b>	<b>۱۴,۸۸۴,۲۰۲</b>

مانده در ابتدای سال  
تغییر طبقه بندی طی سال  
پرداخت‌های نقدی بابت اصل  
پرداخت‌های نقدی بابت سود و کارمزد  
دریافت‌های نقدی  
سود و کارمزد  
مانده در پایان سال



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری
۱۷۰.۷۰۳	۵۸۴.۵۵۸	-	۵۸۴.۵۵۸	اشخاص وابسته - کارگزاری آرمون بورس - بابت خرید سهام
۱.۵۶۱	۶.۷۸۶	-	۶.۷۸۶	اشخاص وابسته - سرمایه‌گذاری مهرگان تأمین پارس
۰	۱۲.۲۸۰	۱۲.۲۸۰	۰	صندوق بازارگردانی پشتیبان پارس
۱۷۲.۲۶۴	۶۰۳.۶۲۴	۱۲.۲۸۰	۵۹۱.۳۴۴	
سایر پرداختنی‌ها				
۱.۰۶۵	۲.۱۱۵	۲.۱۱۵	-	ذخیره هزینه عیدی و کارانه
۱.۱۰۰	۱.۵۱۷	۱.۵۱۷	-	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۰	۱.۰۶۴	۱.۰۶۴	-	موسسه حسابرسی کوشامنش
۱۹۱	۳۳۳	۳۳۳	-	سپرده بیمه
۲۷۱	۲۷۱	۲۷۱	-	بیمه تکمیلی - کوثر
۱.۶۵۵	۱.۴۱۲	۱.۴۱۲	-	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اجاره
۱.۲۴۰	۶۸	۶۸	-	حقوق و دستمزد پرداختنی
۷۹	۳۷۶	۳۷۶	-	سایر
۵.۶۰۱	۷.۱۵۶	۷.۱۵۶	۰	
۱۷۷.۸۶۵	۶۱۰.۷۸۰	۱۹.۴۳۶	۵۹۱.۳۴۴	



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۷- مالیات پرداختی

۲۶-۱ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مشمول	سودزبان ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر - هیئت حل اختلاف	-	-	-	۱۸۳,۰۰۰	-	-	۳,۱۲۷,۷۷۶	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر - هیئت تجدید نظر	-	-	-	۱,۸۹۵	-	-	۲,۵۵۱,۹۹۴	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر - قطعی شده	-	-	-	-	-	-	۷,۶۲۹,۷۶۰	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر - قطعی شده	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۳۹,۳۳۱	۱۴۰۰ از ۳۰
رسیدگی به دفاتر - قطعی شده	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۹۷,۰۳۰	۲۹ اسفند ۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۹,۲۳۷,۹۰۹	۲۹ اسفند ۱۴۰۱
	-	-	-	-	-	-		

۱-۱-۲۷- مالیات بر درآمد شرکت کلیه برای سال های قبل از ۱۴۰۱ به استثنای سال ۹۳ و ۹۴ قطعی و تسویه شده است.

۱-۲-۲۷- بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۳، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۷۶۸۰,۶۵۰ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت تجدینظر مالیاتی مبلغ مالیات صفر گردید و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص متضم معادل ۵۶,۹۱۷ میلیون ریال مجدداً مالیات عملکرد صادره برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به شماره های ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مورخ ۱۰/۰۴/۹۹ و ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مورخ ۱۱/۰۸/۱۵ و ارائه لایحه دفاعیه به همراه مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۴۵,۵۳۴ میلیون ریال صادر شده است که پس از اعتراض موضوع در هیئت بدوی مطرح که با عنایت به برگزاری جلسه هیئت بدوی مالیاتی مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۵ و ارائه لایحه دفاعیه به همراه مدارک و مستندات از سوی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین شامل تائیدیه موسسه مالی و اعتباری کوثر در خصوص بازپرداخت اصل و فرع تهیلات) و قرانت گزارش کارشناس اجرای قرار پرونده، درآمد مشمول مالیات از مبلغ ۲۲۷,۶۶۷,۷۳۶,۱۲۸ ریال به مبلغ ۲۲۷,۶۶۷,۷۳۶,۱۲۸ ریال کاهش یافته است که با توجه به نظر نهایی کار گروه محترم مالیاتی و درجاً به رای مزبور مجدداً اعتراض گردید و بر این اساس جلسه هیئت تجدید نظر برگزار و درخواست اجرای قرار گردیده است که تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است.

۱-۳-۲۷- از بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۴، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷۸,۳۸۲ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت بدوی مالیاتی مبلغ مالیات به رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال کاهش یافت، لیکن شرکت بابت رقم تعدیل یافته اعتراض و پرونده بابت رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال به هیئت تجدید نظر مالیاتی انتقال یافته است. که جلسه برگزار و پس از ارائه مدارک، موضوع در دست بررسی می باشد. علی‌احوال پرو جلسه حضورى با مسئولین مالیاتی پرونده مقرر گردید که موسسه توانمندسازی نسبت به ارسال تائیدیه‌ای از بابت وضعیت رعایت مفاد ماده ۱۶۹ برای سنوات ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ جهت تکمیل روند پرونده به حوزه مالیاتی ارسال نماید که این مورد در مرحله بررسی نهایی قرار دارد.

۱-۴-۲۷- طبق قوانین مالیاتی، شرکت طی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ از معافیت های مربوط به مواد ۱۰۵ تبصره ۴ و ۱۴۵ قانون مالیات‌های مستقیم برخوردار می باشد.





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۸- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹.۹۵۴.۶۸۷	۳۱۲.۸۰۴	خالص سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
.	۱۱۹.۱۵۴	خالص سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
<b>۹.۹۵۴.۶۸۷</b>	<b>۴۳۱.۹۵۸</b>	

۲۸-۱- سود هر سهم مصوب مجمع دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ مبلغ ۱۶۰ ریال و سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ مبلغ ۱.۰۰۰ ریال است.

۲۸-۲- همچنین علیرغم ترتیب پرداخت سود سهامداران با همکاری شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار از طریق سامانه جامع اطلاعات مشتریان (سجام)، به دلیل عدم تکمیل اطلاعات برخی از سهامداران در سامانه مزبور، پرداخت سود به نامبردگان از طریق سامانه و یا حساب بانکی امکانپذیر نگردیده است.

۲۹- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۹-۱- اصلاح اشتباهات

مجموعه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	(۳.۸۷۷.۹۸۳)	اصلاح آثار انباشته ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه در شرکت وابسته پتروشیمی مارون
.	۸.۶۰۰.۰۷۶	اصلاح آثار انباشته ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه در شرکت وابسته ایران ترانسفو
.	<b>۴.۷۲۲.۰۹۳</b>	

۲۹-۲- تجدید طبقه بندی

در سال‌های قبل، سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت وابسته ایران ترانسفو به مبلغ حدود ۱.۸۲۲.۵۸۹ میلیون ریال، به اشتباه در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه اصلاح شد.

۲۹-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۹-۳-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی مجموعه منتهی به دوره سه ماهه ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تجدید ارائه شده (مبالغ به میلیون ریال)	تعدیلات		طبق صورتهای مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	اصلاح طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
۲۷.۶۱۶.۰۲۸	۱.۸۲۲.۵۸۹	۴.۷۲۲.۰۹۳	۲۱.۰۷۱.۳۴۶	سرمایه‌گذاری بلندمدت - مجموعه
۱۹.۳۲۳.۰۰۸	(۱.۸۲۲.۵۸۹)	.	۲۱.۱۴۵.۵۹۷	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت - مجموعه
۴۱.۶۵۷.۸۷۴	.	۴.۷۲۲.۰۹۳	۲۶.۹۲۵.۷۸۱	سود انباشته - مجموعه

۲۹-۳-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی مجموعه در ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

تجدید ارائه شده (مبالغ به میلیون ریال)	تعدیلات		طبق صورتهای مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	اصلاح طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰				
۳۸.۹۱۶.۵۷۶	۱.۸۰۴.۶۲۲	۴.۷۲۲.۰۹۳	۳۲.۳۸۹.۸۶۱	سرمایه‌گذاری بلندمدت - مجموعه
۲۳.۸۸۳.۱۲۷	(۱.۸۰۴.۶۲۲)	.	۲۵.۶۸۷.۷۴۹	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت - مجموعه
۴۷.۱۴۷.۱۸۹	.	۴.۷۲۲.۰۹۳	۴۲.۴۲۵.۰۹۶	سود انباشته - مجموعه

۲۹-۳-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی جداگانه منتهی به دوره سه ماهه ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

تجدید ارائه شده (مبالغ به میلیون ریال)	تعدیلات		طبق صورتهای مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	اصلاح طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹				
۴.۶۳۱.۱۸۵	۱.۸۲۲.۵۸۹	.	۲.۸۰۸.۵۹۶	سرمایه‌گذاری بلندمدت - جداگانه
۱۹.۳۲۳.۰۰۸	(۱.۸۲۲.۵۸۹)	.	۲۱.۱۴۵.۵۹۷	سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت - مجموعه و جداگانه





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۰- نقد حاصل از عملیات

۳۰-۱- مجموعه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۶۵,۳۷۲	۵,۸۱۳,۰۸۷	سودخالص
		تعدیلات
۱,۴۱۳	۶,۷۶۹	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۵۵۸	۴,۶۱۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۰۴,۹۱۸	۳,۴۹۳,۱۷۱	هزینه‌های مالی
		جمع تعدیلات
۱,۰۰۶,۸۸۹	۳,۵۰۴,۵۵۴	تغییرات در سرمایه در گردش:
۴,۵۴۲,۱۵۲	(۱,۴۰۹,۹۲۰)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۵,۱۳۸,۸۴۴)	۵,۴۱۶,۵۱۰	(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	(افزایش) کاهش پیش پرداخت سرمایه‌ای
(۳۰,۵۶۲)	۳۸,۲۴۱	(افزایش) کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۱۳,۱۴۳)	(۴۰۰,۸۰۶)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۱,۳۳۱,۶۵۸	۳,۴۲۴,۸۲۲	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۸۷,۹۱۱	۴۳۲,۹۱۵	(افزایش) کاهش پرداختی‌های عملیاتی
(۲,۲۲۰,۸۲۸)	۷,۵۰۱,۷۶۲	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳,۲۵۱,۴۳۳	۱۶,۸۱۹,۴۰۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۳۰- نقد حاصل از عملیات شرکت اصلی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱۵,۷۹۷,۰۳۰	۹,۲۳۷,۹۰۹	سود خالص
		تعدیلات
۱,۴۱۳	۶,۷۶۹	استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۵۵۸	۴,۶۱۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۰۴,۹۱۸	۳,۴۹۳,۱۷۱	هزینه‌های مالی
<b>۱,۰۰۶,۸۸۹</b>	<b>۳,۵۰۴,۵۵۴</b>	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
۴,۵۴۲,۱۵۲	(۱,۴۰۹,۹۲۰)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۵,۱۳۸,۸۴۴)	۵,۴۱۶,۵۱۰	(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	.	(افزایش) کاهش پیش پرداخت سرمایه‌ای
(۳۰,۵۶۲)	۳۸,۲۴۱	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۱۳,۱۴۳)	(۴۰۰,۸۰۶)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۸۷,۹۱۱	۴۳۲,۹۱۵	(افزایش) کاهش پرداختی‌های عملیاتی
(۱۳,۵۵۲,۴۸۶)	۴,۰۷۶,۹۴۰	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<b>۳,۲۵۱,۴۳۳</b>	<b>۱۶,۸۱۹,۴۰۳</b>	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن بازده ذینفعان، از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌گردد و استراتژی کلی شرکت با دیدگاه نهادی یادگیرنده و توسعه‌ای تدوین گردیده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست و مدیریت ارشد شرکت در قالب کمیته‌های مختلف سرمایه شرکت و شرکت‌های سرمایه‌پذیر را به صورت مداوم مورد بررسی قرار می‌دهد.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۲۵,۲۸۱,۵۰۰	۱۴,۳۱۱,۹۷۶	موجودی نقد
(۱۰,۴۸۳)	(۹۳,۶۸۸)	خالص بدهی
۲۵,۲۷۱,۰۱۷	۱۴,۲۱۸,۲۸۸	حقوق مالکانه
۲۹,۰۶۲,۱۷۱	۳۶,۴۷۲,۰۰۵	
۰,۸۷	۰,۳۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند، به دنبال حداقل کردن اثر ریسک‌های صنعت فعالیت شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی از طریق پایش آن‌ها به منظور رعایت سیاست‌ها در جهت محدود نمودن آسیب‌پذیری از ریسک‌های مذکور می‌باشد.



### ۳-۳۱- مدیریت ریسک بازار

تاثیر شرایط اقتصادی کنونی و سیاست های کلان کشور بر افزایش دوره وصول مطالبات و کاهش دوره پرداخت خرید های تعهدی و اثرات آن بر سرمایه در گردش و نقدینگی، عدم ثبات نرخ خرید مواد اولیه و قیمت‌شکنی برخی از رقبای و نرخ های مبادله‌ای ارزی در شرکت‌های سرمایه‌پذیر و همچنین تحت تاثیر قرار گرفتن قیمت سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر از جمله ریسک‌های بازار می‌باشد که با توجه به جلسات کمیته سرمایه‌گذاری و گزارشات تحلیلی منظم، آسیب‌پذیری سرمایه‌گذاری‌ها نسبت به ریسک مذکور به حداقل رسیده است.

لازم به ذکر است که تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

#### ۳-۳-۱ ریسک سایر فعالیتها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

#### ۳-۳-۲ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده است. اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر باشد، ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه، خواهد داشت؛ حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از دوره قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

### ۴-۳۱- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت در شرایط فعلی سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ و وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

شرکت تنها با شرکت‌هایی طرف قرارداد می‌شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند و شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مربوط به دارایی های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

### ۵-۳۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب مناسب با دیدگاه کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین نموده و از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و همچنین تطبیق سررسید تعهدات مالی این موضوع را مدیریت می‌کند و نسبت‌های نقدینگی شرکت نیز تاییدی بر این مدعاست که تعادل نسبی میان جریان نقدی خروجی و وردی شرکت وجود دارد و منابع نقدینگی لازم برای تداوم فعالیت و توسعه می‌تواند از منابع ذیل تأمین گردد:

- سود حاصل از سرمایه‌گذاریها(سود نقدی)؛

- فروش سرمایه‌گذاریها؛

- افزایش سرمایه؛

- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛

- سایر اندوخته‌ها.



شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

واگذاری دارایی های ثابت	خالص خرید و فروش سهام	خالص انجام هزینه ها و پرداختی ها	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۰	۰	۸.۳۴۷	بلی	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس	واحد تجاری اصلی
۳۶.۷۶۳	۰	۰	خیر	شرکت های هم گروه	شرکت سیدگردان مهرگان	سایر اشخاص وابسته
۰	۷۵۵.۲۶۱	۰	خیر	شرکت های هم گروه	شرکت کارگزاری آرمون بورس	سایر اشخاص وابسته
۳۶.۷۶۳	۷۵۵.۲۶۱	۸.۳۴۷				جمع

مبالغ به میلیون ریال

۳۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۳/۲۹

۱۴۰۱/۱۳/۲۹

خالص طلب (بدهی)	خالص طلب (بدهی)	پرداختی های تجاری	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
(۸.۰۶۷.۵۳۸)	(۶.۷۸۶)	(۶.۷۸۶)	۰	سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس	واحد تجاری اصلی
۰	۱۴۲.۵۶۰	۰	۱۴۲.۵۶۰	صندوق بازارگردانی مهرگان تامین پارس	سایر اشخاص وابسته
۰	۷.۶۲۹.۳۶۶	۰	۷.۶۲۹.۳۶۶	پتروشیمی مارون	سایر اشخاص وابسته
۰	۱.۰۱۱.۸۰۲	۰	۱.۰۱۱.۸۰۲	ایران ترانسفو	سایر اشخاص وابسته
۰	۳۶.۷۶۳	۰	۳۶.۷۶۳	شرکت سیدگردان مهرگان	سایر اشخاص وابسته
(۱۷۰.۷۰۳)	(۵۸۴.۵۵۸)	(۵۸۴.۵۵۸)	۰	شرکت کارگزاری آرمون بورس	سایر اشخاص وابسته
(۸.۳۳۸.۳۴۱)	۸.۳۲۹.۱۴۷.۰۰	(۵۹۱.۳۴۴)	۸.۸۲۰.۴۹۱		جمع

یادداشت- ۱۹

یادداشت- ۲۶

یادداشت- ۱۹



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی :

۳۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۳۳-۲- بدهی‌های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۰ اسفند ۱۳۹۹	۱۴۰۱ اسفند ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۲۵۵.۲۰۰	۵.۹۸۰.۶۷۵
۱.۲۵۵.۲۰۰	۵.۹۸۰.۶۷۵

شرکت کارگزاری آرمون بورس تضمین چک و سفته  
جمع تعهدات ما نزد دیگران

۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات یا افشا در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۳۵- سود سهام پیشنهادی شرکت اصلی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۹۲۳,۷۹۱ میلیون ریال (مبلغ ۹۲ ریال برای هر سهم) است.

